



# Jahresabschluss 2017

des Landkreises Teltow-Fläming

## **Inhaltsverzeichnis**

|                                                                             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Abkürzungsverzeichnis .....</b>                                          | <b>4</b>   |
| <b>Der Jahresabschluss 2017 .....</b>                                       | <b>6</b>   |
| <b>1. Ergebnisrechnung 2017 .....</b>                                       | <b>7</b>   |
| <b>2. Finanzrechnung 2017 .....</b>                                         | <b>10</b>  |
| <b>3. Teilrechnungen 2017 .....</b>                                         | <b>14</b>  |
| <b>4. Bilanz zum 31. Dezember 2017 .....</b>                                | <b>577</b> |
| <b>4.1. Schlussbilanz zum 31. Dezember 2017 .....</b>                       | <b>578</b> |
| <b>4.2. Entwicklung der Eröffnungsbilanz zum Jahresabschluss 2017 .....</b> | <b>579</b> |
| <b>5. Rechenschaftsbericht 2017 des Landkreises Teltow-Fläming .....</b>    | <b>581</b> |
| <b>5.1. Der Landkreis Teltow-Fläming .....</b>                              | <b>582</b> |
| 5.1.1. Übersichtskarte .....                                                | 582        |
| 5.1.2. Statistische Angaben .....                                           | 583        |
| <b>5.2. Rahmenbedingungen der Haushaltswirtschaft .....</b>                 | <b>584</b> |
| <b>5.3. Überblick über die Lage der Haushaltswirtschaft .....</b>           | <b>585</b> |
| <b>5.4. Vermögensentwicklung und -lage (Bilanz 2017) .....</b>              | <b>587</b> |
| <b>5.5. Ertragsentwicklung und -lage (Ergebnisrechnung 2017) .....</b>      | <b>588</b> |
| 5.5.1. Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit .....                     | 590        |
| 5.5.2. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....                | 598        |
| 5.5.3. Finanzergebnis .....                                                 | 609        |
| 5.5.4. Außerordentliches Ergebnis .....                                     | 609        |
| 5.5.5. Haushaltsausgleich .....                                             | 610        |
| <b>5.6. Finanzentwicklung und -lage (Finanzrechnung 2017) .....</b>         | <b>611</b> |
| 5.6.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....                | 612        |
| 5.6.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....                | 612        |
| 5.6.3. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....                         | 612        |
| 5.6.4. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....                         | 613        |
| 5.6.5. Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit .....                    | 615        |
| 5.6.6. Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit .....                    | 615        |
| 5.6.7. Liquidität .....                                                     | 616        |
| <b>5.7. Vorgänge mit besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag .....</b> | <b>617</b> |
| <b>5.8. Wesentliche Chancen und Risiken sowie Ausblick .....</b>            | <b>617</b> |
| <b>5.9. Anlage 1: Kennzahlen zur Bilanz .....</b>                           | <b>619</b> |

## **6. Anlagen**

### **6.1. Anhang zum Jahresabschluss 2017**

|             |                                                                           |            |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|
| 6.1.1.      | Vorbemerkungen und Gliederungsgrundsätze .....                            | 621        |
| 6.1.2.      | Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Nutzungsdauer .....           | 621        |
| 6.1.3.      | Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ....       | 626        |
| 6.1.4.      | Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen .....                   | 626        |
| 6.1.5.      | Abweichungen von der Anwendung der linearen Abschreibungsmethode .        | 626        |
| 6.1.6.      | Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer .....           | 626        |
| 6.1.7.      | Erläuterungen zu den Posten der Bilanz – <i>A K T I V A</i> .....         | 626        |
| 6.1.8.      | Erläuterungen zu den Posten der Bilanz – <i>P A S S I V A</i> .....       | 637        |
| 6.1.9.      | Erläuterungen und zu den Posten der Ergebnisrechnung .....                | 645        |
| 6.1.10.     | Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen .....                                 | 659        |
| 6.1.11.     | Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag .....                 | 659        |
| 6.1.12.     | Darlegung zu künftigen finanzielle Verpflichtungen .....                  | 659        |
| 6.1.13.     | Nicht in der Bilanz ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen ..... | 660        |
| 6.1.14.     | Übersicht Treuhandvermögen und Stiftungsvermögen .....                    | 661        |
| 6.1.15.     | Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen .....                  | 662        |
| <b>6.2.</b> | <b>Anlagenübersicht 2017 .....</b>                                        | <b>672</b> |
| <b>6.3.</b> | <b>Forderungsübersicht 2017 .....</b>                                     | <b>673</b> |
| <b>6.4.</b> | <b>Verbindlichkeitsübersicht 2017 .....</b>                               | <b>674</b> |
| <b>6.5.</b> | <b>Beteiligungsbericht zum 31.12.2017 .....</b>                           | <b>675</b> |

## Abkürzungsverzeichnis

|             |                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------|
| Abs.        | Absatz                                                |
| AFS         | Allgemeine Förderschule                               |
| AHK         | Anschaffungs- und Herstellungskosten                  |
| AiB         | Anlagen im Bau                                        |
| ARAP        | Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten                    |
| AZWV        | Anerkennung- und Zulassungsverordnung - Weiterbildung |
| B           | Bundesstraße                                          |
| BADC        | Berlin-Brandenburg Area Development Company GmbH      |
| BbgFAG      | Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz              |
| BbgKVerf    | Kommunalverfassung des Landes Brandenburg             |
| Beamten VG  | Beamtenversorgungsgesetz                              |
| BewertL Bbg | Bewertungsleitfaden Brandenburg                       |
| BGA         | Betriebs- und Geschäftsausstattung                    |
| DG HYP      | Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank               |
| DKR         | Drei-Komponenten-Rechnung                             |
| DRK         | Deutsches Rotes Kreuz                                 |
| DV-Software | Datenverarbeitungs-Software                           |
| EÖB         | Eröffnungsbilanz                                      |
| ELA         | Elektrische Anlage                                    |
| ESP         | Europäischer Sozialfonds                              |
| FGS         | Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH                  |
| FS          | Förderschule                                          |
| FTZ         | Feuerwehrtechnisches Zentrum                          |
| Fzg.        | Fahrzeuge                                             |
| GWG         | Geringwertige Wirtschaftsgüter                        |
| ILB         | Investitionsbank des Landes Brandenburg               |
| i. H. v.    | in Höhe von                                           |
| i. S. d.    | Im Sinne des                                          |
| i. V. m.    | in Verbindung mit                                     |
| jPöR        | Juristische Person des öffentlichen Rechts            |
| K           | Kreisstraße                                           |
| KdU         | Kosten der Unterkunft                                 |
| KMU         | Kleine und mittelständische Unternehmen               |
| KomHKV      | Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung             |



|           |                                                                                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|
| KT        | Kreistag                                                                           |
| KVA       | Kataster- und Vermessungsamt                                                       |
| KVBbg-ZVK | Kommunaler Versorgungsverband Brandenburg-Zusatzversorgungskasse                   |
| KVH       | Kreisvolkshochschule                                                               |
| lfd.      | laufend                                                                            |
| MBS       | Mittelbrandenburgische Sparkasse                                                   |
| MBS SEB   | Mittelbrandenburgische Sparkasse Sicherheitseinbehalt                              |
| MLUV      | Ministerium für Landwirtschaft, Umweltschutz und Verbraucherschutz                 |
| ÖbVI      | öffentlicher bestellter Vermessungsingenieur                                       |
| OD        | Ortsdurchfahrt                                                                     |
| OL        | Ortslage                                                                           |
| OU        | Ortsumgehung                                                                       |
| OSZ       | Oberstufenzentrum                                                                  |
| OV        | Ortsverbindung                                                                     |
| PRAP      | Passive Rechnungsabgrenzungsposten                                                 |
| S.        | Satz                                                                               |
| SBAZV     | Südbrandenburgischer Abfallzweckverband                                            |
| SGB       | Sozialgesetzbuch                                                                   |
| Sopo      | Sonderposten                                                                       |
| SWFG      | Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming mbH |
| THH       | Teilhaushalt                                                                       |
| TVöD      | Tarifvertrag öffentlicher Dienst                                                   |
| u. a.     | unter anderem                                                                      |
| umA´s     | unbegleitete minderjährige Ausländer                                               |
| UVG       | Unterhaltsvorschussgesetz                                                          |
| VG        | Verwaltungsgebäude                                                                 |
| VR-Bank   | VR-Bank                                                                            |
| VS        | Vorschuss                                                                          |
| VTF       | Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH                                            |
| WL-Bank   | Westfälische Landschaft-Bodenkreditbank AG                                         |
| z. B.     | zum Beispiel                                                                       |

## Der Jahresabschluss 2017

Der Landkreis Teltow-Fläming hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Die Erarbeitung erfolgt nach § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18. Dezember 2007 (GVBl.I/07, [Nr. 19], S.286), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 19. Juni 2019 (GVBl.I/19, [Nr. 38]) i. V. m. § 52 ff. der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung - KomHKV) vom 14. Februar 2008 (GVBl.II/08, [Nr. 03], S.14), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22. August 2019 (GVBl.II/19, [Nr. 66]) sowie dem Bewertungsleitfaden Brandenburg vom 23. September 2009.

Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises darzustellen. Er besteht aus:

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz und
5. dem Rechenschaftsbericht.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

6. der Anhang,
7. die Anlagenübersicht,
8. die Forderungsübersicht,
9. die Verbindlichkeitenübersicht und
10. der Beteiligungsbericht, soweit dieser nicht im Rahmen des Gesamtabchlusses gem. § 83 Abs. 4 BbgKVerf erstellt wird.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2017 mit der Vorlagennummer 5-3006/16-I/1 wurde am 12. Dezember 2016 in den Kreistag eingebracht. Die Beschlussfassung erfolgte, nach Beratungsfolge in den Fachausschüssen, am 20. Februar 2017. Bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2017 im Amtsblatt 5/2017 am 28. Februar 2017 befand sich der Landkreis Teltow-Fläming gemäß § 69 BbgKVerf in der vorläufigen Haushaltsführung.

Eine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushalts sicherungskonzepts gemäß § 63 Abs. 5 BbgKVerf ergab sich im Haushaltsjahr 2017 nicht, da der gesetzlich geforderte Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach § 63 Abs. 4 BbgKVerf in der Haushaltsplanung dargestellt werden konnte.

Eine Nachtragssatzung wurde für das Haushaltsjahr 2017 nicht erlassen.

Der vorliegende Jahresabschluss 2017 schließt mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 14,2 Mio. Euro (Ansatz 2,4 Mio. Euro) ab, der vollständig den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden konnte.



# **1. Ergebnisrechnung 2017**

## **des Landkreises Teltow-Fläming**

**Ergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                  | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|
|                            |                                                                  | 2016                  | 2017                        | 2017                  | 2017                                       |
|                            |                                                                  | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                          |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                     | 10.912.051,00         | 7.771.040,00                | 9.139.038,00          | -1.367.998,00                              |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                               | 171.249.977,21        | 181.431.175,00              | 181.486.778,49        | -55.603,49                                 |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                         | 6.465.407,74          | 5.595.550,00                | 6.794.287,99          | -1.198.737,99                              |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                          | 8.665.892,16          | 8.272.120,73                | 10.178.138,85         | -1.906.018,12                              |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                               | 1.595.962,98          | 2.564.440,54                | 1.685.450,95          | 878.989,59                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                             | 60.809.263,98         | 63.011.495,00               | 59.553.981,68         | 3.457.513,32                               |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                     | 2.128.949,45          | 841.900,00                  | 1.746.948,07          | -905.048,07                                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                            | 0,00                  | 0,00                        | 5.739,00              | -5.739,00                                  |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>              | <u>261.827.504,52</u> | <u>269.487.721,27</u>       | <u>270.590.363,03</u> | <u>-1.102.641,76</u>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                             | 45.341.584,06         | 49.235.076,13               | 47.644.837,23         | 1.590.238,90                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                          | 3.287.951,94          | 3.917.634,02                | 3.917.634,02          | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 10.699.937,33         | 14.108.592,52               | 10.824.988,52         | 3.283.604,00                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                   | 6.881.025,55          | 7.044.580,00                | 8.013.539,87          | -968.959,87                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                             | 143.753.805,24        | 152.834.572,28              | 146.762.981,09        | 6.071.591,19                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                | 52.187.942,41         | 42.536.922,77               | 39.869.069,86         | 2.667.852,91                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>         | <u>262.152.246,53</u> | <u>269.677.377,72</u>       | <u>257.033.050,59</u> | <u>12.644.327,13</u>                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u> | <u>-324.742,01</u>    | <u>-189.656,45</u>          | <u>13.557.312,44</u>  | <u>-13.746.968,89</u>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                | 785.760,48            | 768.990,00                  | 939.318,45            | -170.328,45                                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                           | 586.789,52            | 469.748,16                  | 320.057,82            | 149.690,34                                 |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                          | <u>198.970,96</u>     | <u>299.241,84</u>           | <u>619.260,63</u>     | <u>-320.018,79</u>                         |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                         | <u>-125.771,05</u>    | <u>109.585,39</u>           | <u>14.176.573,07</u>  | <u>-14.066.987,68</u>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                         | 2.901.578,16          | 155.000,00                  | 280.662,00            | -125.662,00                                |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen                                  | 3.261.684,62          | 0,00                        | 138.688,88            | -138.688,88                                |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                              | <u>-360.106,46</u>    | <u>155.000,00</u>           | <u>141.973,12</u>     | <u>13.026,88</u>                           |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>           | <u>-485.877,51</u>    | <u>264.585,39</u>           | <u>14.318.546,19</u>  | <u>-14.053.960,80</u>                      |





## **2. Finanzrechnung 2017 des Landkreises Teltow-Fläming**

**Finanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**-in EUR-**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016                  | 2017                        | 2017                  | 2017                                       |
|                           |                                                                                             | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                          |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 10.908.362,00         | 7.771.040,00                | 9.179.581,00          | -1.408.541,00                              |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 156.783.791,77        | 175.367.705,00              | 172.136.766,74        | 3.230.938,26                               |
| 3.                        | Sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 6.515.701,27          | 5.595.550,00                | 6.583.184,57          | -987.634,57                                |
| 4.                        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 8.445.750,38          | 8.264.620,73                | 10.012.663,09         | -1.748.042,36                              |
| 5.                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 1.389.758,76          | 2.406.080,00                | 1.270.154,55          | 1.135.925,45                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 56.855.624,05         | 61.734.215,00               | 58.211.889,61         | 3.522.325,39                               |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen                                                                       | 938.185,52            | 841.900,00                  | 790.291,44            | 51.608,56                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 803.113,67            | 768.990,00                  | 911.038,28            | -142.048,28                                |
| 9.                        | = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                                    | <u>242.640.287,42</u> | <u>262.750.100,73</u>       | <u>259.095.569,28</u> | <u>3.654.531,45</u>                        |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 46.552.515,14         | 52.744.844,36               | 48.829.311,20         | 3.915.533,16                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 10.644.592,96         | 14.859.912,95               | 10.795.286,99         | 4.064.625,96                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 141.222.997,50        | 156.021.099,64              | 147.065.392,46        | 8.955.707,18                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 585.558,40            | 489.249,54                  | 321.810,55            | 167.438,99                                 |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                    | 39.796.788,80         | 44.114.726,06               | 40.414.008,82         | 3.700.717,24                               |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                                    | <u>238.802.452,80</u> | <u>268.229.832,55</u>       | <u>247.425.810,02</u> | <u>20.804.022,53</u>                       |
| 17.                       | = <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</b>                                 | <b>3.837.834,62</b>   | <b>-5.479.731,82</b>        | <b>11.669.759,26</b>  | <b>-17.149.491,08</b>                      |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 5.589.657,48          | 5.263.534,71                | 4.326.611,79          | 936.922,92                                 |
| 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 | 18.121,81             | 155.000,00                  | 204.087,48            | -49.087,48                                 |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 3.123,01              | 0,00                        | 290,39                | -290,39                                    |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 91.628,36             | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 25.                       | = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>                                             | <u>5.702.530,66</u>   | <u>5.418.534,71</u>         | <u>4.530.989,66</u>   | <u>887.545,05</u>                          |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 3.496.308,87          | 4.590.040,84                | 1.671.317,77          | 2.918.723,07                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 2.052.298,72          | 6.393.256,01                | 2.065.913,75          | 4.327.342,26                               |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 304.861,24            | 451.550,58                  | 109.542,88            | 342.007,70                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 46.100,42             | 64.225,62                   | 2.246,83              | 61.978,79                                  |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 982.206,28            | 1.854.485,70                | 687.937,98            | 1.166.547,72                               |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 200.000,00            | 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>7.081.775,53</u>   | <u>13.353.558,75</u>        | <u>4.536.959,21</u>   | <u>8.816.599,54</u>                        |
| 34.                       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</b>                                         | <b>-1.379.244,87</b>  | <b>-7.935.024,04</b>        | <b>-5.969,55</b>      | <b>-7.929.054,49</b>                       |
| 35.                       | = <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 ./ 34)</b>                                      | <b>2.458.589,75</b>   | <b>-13.414.755,86</b>       | <b>11.663.789,71</b>  | <b>-25.078.545,57</b>                      |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                | 5.421.380,60          | 0,00                        | 1.296.952,85          | -1.296.952,85                              |
| 37.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 38.                       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                                              | 8.000.000,00          | 0,00                        | 16.000.000,00         | -16.000.000,00                             |
| 39.                       | = <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                        | <u>13.421.380,60</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>17.296.952,85</u>  | <u>-17.296.952,85</u>                      |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                                 | 8.837.743,45          | 4.341.021,05                | 4.836.972,28          | -495.951,23                                |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                               | 8.000.000,00          | 0,00                        | 16.000.000,00         | -16.000.000,00                             |
| 43.                       | = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                                        | <u>16.837.743,45</u>  | <u>4.341.021,05</u>         | <u>20.836.972,28</u>  | <u>-16.495.951,23</u>                      |
| 44.                       | = <b>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</b>                                    | <b>-3.416.362,85</b>  | <b>-4.341.021,05</b>        | <b>-3.540.019,43</b>  | <b>-801.001,62</b>                         |
| 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<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------------------|
|                           |                                                                                         | 2016           | 2017                        | 2017           | 2017                                       |
|                           |                                                                                         | 1              | 2                           | 3              | 4                                          |
| 47.                       | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45<br>/. 46)                   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                       |
| 48.                       | = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln<br>(35+44+47)                    | -957.773,10    | -17.755.776,91              | 8.123.770,28   | -25.879.547,19                             |
| 49.                       | + voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am<br>Anfang des Haushaltsjahres | -12.157.928,09 | -15.602.836,00              | -12.852.402,91 | -2.750.433,09                              |
|                           | Bestandsvortrag Kassenkredit                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                       |
| 50.                       | + Bestand an fremden Finanzmitteln                                                      | 263.298,28     | 0,00                        | 1.137.182,73   | -1.137.182,73                              |
|                           | sonstige Einzahlungen                                                                   | 151.724.895,88 | 0,00                        | 61.332.115,68  | -61.332.115,68                             |
|                           | sonstige Auszahlungen                                                                   | 151.461.597,60 | 0,00                        | 60.194.932,95  | -60.194.932,95                             |
|                           | 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                                | -12.852.402,91 | -33.358.612,91              | -3.591.449,90  | -29.767.163,01                             |
|                           | Bestandsvortrag Einzahlungen                                                            | 252.725,54     | 0,00                        | 89.202,89      | -89.202,89                                 |
|                           | Bestandsvortrag Auszahlungen                                                            | 12.410.653,63  | 15.602.836,00               | 12.941.605,80  | 2.661.230,20                               |







### **3. Teilrechnungen 2017 des Landkreises Teltow-Fläming**

## Produkt 1

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
Produktgruppe

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 1-Steller

1 Zentrale Verwaltung

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 557.622,46            | 225.474,73                  | 673.078,31            | -447.603,58                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.707.784,72          | 2.478.900,00                | 2.710.515,36          | -231.615,36                                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.103.285,04          | 1.033.240,54                | 1.056.464,77          | -23.224,23                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 373.601,98            | 375.580,00                  | 331.598,39            | 43.981,61                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 690.331,93            | 742.600,00                  | 779.184,23            | -36.584,23                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 5.739,00              | -5.739,00                                                |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>5.432.626,13</u>   | <u>4.855.795,27</u>         | <u>5.556.580,06</u>   | <u>-700.784,79</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 16.074.291,32         | 18.210.167,28               | 17.281.466,30         | 928.700,98                                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 1.927.420,11          | 2.549.284,92                | 2.549.284,92          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.055.598,68          | 4.797.456,61                | 3.572.357,58          | 354.844,60                                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.763.025,32          | 1.197.400,00                | 2.303.874,92          | -1.106.474,92                                            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 1.156.817,28          | 1.676.240,40                | 1.238.598,85          | 433.553,45                                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.453.959,20          | 2.330.760,10                | 1.800.271,15          | 262.347,56                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>26.431.111,91</u>  | <u>30.761.309,31</u>        | <u>28.745.853,72</u>  | <u>872.971,67</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-20.998.485,78</u> | <u>-25.905.514,04</u>       | <u>-23.189.273,66</u> | <u>-1.573.756,46</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,04                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 1.124,37              | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>-1.124,33</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-20.999.610,11</u> | <u>-25.905.514,04</u>       | <u>-23.189.273,66</u> | <u>-1.573.756,46</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 898.057,88            | 135.000,00                  | 186.988,50            | -51.988,50                                               |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 152.920,22            | 0,00                        | 90.210,52             | -90.210,52                                               |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>745.137,66</u>     | <u>135.000,00</u>           | <u>96.777,98</u>      | <u>38.222,02</u>                                         |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-20.254.472,45</u> | <u>-25.770.514,04</u>       | <u>-23.092.495,68</u> | <u>-1.535.534,44</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 1.569.000,00                | 0,00                  | 1.569.000,00                                             |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 527.630,00                  | 0,00                  | 527.630,00                                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-20.254.472,45</u> | <u>-24.729.144,04</u>       | <u>-23.092.495,68</u> | <u>-494.164,44</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 481.050,65            | 1.678.880,00                | 558.079,82            | 1.120.800,18                                             |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.763.025,32          | 1.725.030,00                | 2.303.874,92          | -578.844,92                                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 99.106,21      | 90.594,73                   | 93.452,72      | -2.857,99                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 2.665.107,22   | 2.478.900,00                | 2.654.713,33   | -175.813,33                                              |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 895.972,48     | 874.880,00                  | 681.381,33     | 193.498,67                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 251.392,45     | 375.580,00                  | 304.312,86     | 71.267,14                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 686.519,26     | 742.600,00                  | 689.746,40     | 52.853,60                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,04           | -0,04                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 4.598.097,62   | 4.562.554,73                | 4.423.606,68   | 138.948,05                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 16.673.665,31  | 19.426.719,29               | 17.942.701,73  | 1.484.017,56                                             |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.911.780,15   | 4.973.223,61                | 3.542.803,01   | 620.278,54                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 1.156.978,76   | 2.005.492,71                | 1.258.912,90   | 742.491,71                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.411.076,48   | 2.182.985,79                | 1.567.135,16   | 322.865,72                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 23.153.500,70  | 28.588.421,40               | 24.311.552,80  | 3.169.653,53                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -18.555.403,08 | -24.025.866,67              | -19.887.946,12 | -3.030.705,48                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 165.279,96     | 263.704,71                  | 74.458,40      | 189.246,31                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 17.444,07      | 135.000,00                  | 203.094,80     | -68.094,80                                               |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 2.910,00       | 0,00                        | 100,00         | -100,00                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 3.805,08       | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 189.439,11     | 398.704,71                  | 277.653,20     | 121.051,51                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 173.027,29     | 95.428,26                   | 78.124,43      | 13.419,22                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 8.000,00                    | 4.675,12       | 3.324,88                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 250.178,99     | 247.340,23                  | 73.963,96      | 39.474,02                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 44.471,74      | 64.225,62                   | 8.136,54       | 56.089,08                                                |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 740.002,32     | 1.294.967,77                | 369.064,38     | 51.417,55                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 200.000,00     | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 1.407.680,34   | 1.709.961,88                | 533.964,43     | 163.724,75                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -1.218.241,23  | -1.311.257,17               | -256.311,23    | -42.673,24                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -19.773.644,31 | -25.337.123,84              | -20.144.257,35 | -3.073.378,72                                            |
| 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                            | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 39.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 43.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |

## Produkt 2

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
Produktgruppe

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 1-Steller

2 Schule und Kultur

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.728.263,25          | 1.417.514,20             | 1.932.975,62          | -515.461,42                             |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.064.970,67          | 1.060.870,73             | 1.061.133,43          | -262,70                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 252.701,46            | 270.550,00               | 264.349,47            | 6.200,53                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 155.322,37            | 325.930,00               | 159.246,02            | 166.683,98                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 135.997,39            | 1.800,00                 | 17.233,03             | -15.433,03                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.337.255,14</u>   | <u>3.076.664,93</u>      | <u>3.434.937,57</u>   | <u>-358.272,64</u>                      |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 5.363.482,28          | 5.659.760,52             | 5.610.904,12          | 48.856,40                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.731.919,15          | 4.919.595,74             | 4.408.430,62          | 245.733,31                              |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.371.142,65          | 2.261.420,00             | 2.486.484,31          | -225.064,31                             |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 219.252,98            | 105.899,20               | 102.244,18            | 3.655,02                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.563.894,48          | 9.184.996,51             | 9.061.732,65          | 123.263,86                              |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>20.249.691,54</u>  | <u>22.131.671,97</u>     | <u>21.669.795,88</u>  | <u>196.444,28</u>                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-16.912.436,40</u> | <u>-19.055.007,04</u>    | <u>-18.234.858,31</u> | <u>-554.716,92</u>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 12.143,05             | 0,00                     | 12.864,44             | -12.864,44                              |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>12.143,05</u>      | <u>0,00</u>              | <u>12.864,44</u>      | <u>-12.864,44</u>                       |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-16.900.293,35</u> | <u>-19.055.007,04</u>    | <u>-18.221.993,87</u> | <u>-567.581,36</u>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 20.000,00                | 93.036,06             | -73.036,06                              |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                     | 48.478,36             | -48.478,36                              |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>20.000,00</u>         | <u>44.557,70</u>      | <u>-24.557,70</u>                       |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-16.900.293,35</u> | <u>-19.035.007,04</u>    | <u>-18.177.436,17</u> | <u>-592.139,06</u>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 79.070,00                | 0,00                  | 79.070,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-16.900.293,35</u> | <u>-19.114.077,04</u>    | <u>-18.177.436,17</u> | <u>-671.209,06</u>                      |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                          |                       |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 784.167,34            | 559.190,00               | 826.816,27            | -267.626,27                             |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.371.142,65          | 2.340.490,00             | 2.486.484,31          | -145.994,31                             |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 942.319,90     | 858.324,20                  | 970.030,27     | -111.706,07                                              |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.027.705,07   | 1.060.870,73                | 1.065.488,51   | -4.617,78                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 246.279,72     | 270.550,00                  | 235.451,75     | 35.098,25                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 79.467,18      | 325.650,00                  | 134.845,83     | 190.804,17                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 14.783,06      | 1.800,00                    | 1.881,23       | -81,23                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 11.613,35      | 0,00                        | 14.871,96      | -14.871,96                                               |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.322.168,28   | 2.517.194,93                | 2.422.569,55   | 94.625,38                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 5.349.099,38   | 5.766.727,67                | 5.688.533,53   | 78.194,14                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.660.515,56   | 5.224.126,35                | 4.279.989,38   | 680.278,43                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 220.004,72     | 105.899,20                  | 102.244,18     | 3.655,02                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 8.332.572,37   | 10.418.573,11               | 8.350.735,02   | 2.067.838,09                                             |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 17.562.192,03  | 21.515.326,33               | 18.421.502,11  | 2.829.965,68                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -15.240.023,75 | -18.998.131,40              | -15.998.932,56 | -2.735.340,30                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 11.281,95      | 2.261.980,00                | 55.992,74      | 2.205.987,26                                             |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 677,74         | 20.000,00                   | 992,68         | 19.007,32                                                |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 190,39         | -190,39                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 11.959,69      | 2.281.980,00                | 57.175,81      | 2.224.804,19                                             |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 475.437,92     | 3.079.486,81                | 654.431,81     | 170.709,68                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 33.895,33      | 32.029,10                   | 14.074,43      | 3.954,67                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 1.628,68       | 0,00                        | -5.889,71      | 5.889,71                                                 |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 199.581,92     | 351.458,17                  | 269.945,11     | 11.388,32                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 710.543,85     | 3.462.974,08                | 932.561,64     | 191.942,38                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -698.584,16    | -1.180.994,08               | -875.385,83    | 2.032.861,81                                             |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -15.938.607,91 | -20.179.125,48              | -16.874.318,39 | -702.478,49                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |



## Produkt 3

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 1-Steller

3 Soziales und Jugend

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 30.389.550,70         | 36.204.040,00            | 35.379.950,06         | 824.089,94                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 6.465.407,74          | 5.595.550,00             | 6.794.287,99          | -1.198.737,99                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 623.332,83            | 549.950,00               | 1.072.289,07          | -522.339,07                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 101.530,12            | 202.450,00               | 219.526,17            | -17.076,17                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 58.066.262,33         | 60.161.765,00            | 56.848.785,56         | 3.312.979,44                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.255.320,77          | 32.200,00                | 611.750,98            | -579.550,98                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>96.901.404,49</u>  | <u>102.745.955,00</u>    | <u>100.926.589,83</u> | <u>1.819.365,17</u>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 9.898.185,64          | 11.045.573,20            | 10.880.394,01         | 165.179,19                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65            | 82.915,49                | 82.915,49             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 489.345,90            | 609.552,61               | 567.806,14            | 41.746,47                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 240.124,83            | 98.890,00                | 476.835,26            | -377.945,26                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 132.917.024,19        | 140.777.435,15           | 136.560.835,56        | 3.791.599,59                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 29.957.533,59         | 29.540.309,08            | 28.606.596,58         | 933.712,50                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>173.615.591,80</u> | <u>182.154.675,53</u>    | <u>177.175.383,04</u> | <u>4.554.292,49</u>                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-76.714.187,31</u> | <u>-79.408.720,53</u>    | <u>-76.248.793,21</u> | <u>-2.734.927,32</u>                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 547,84                | 100,00                   | 27,25                 | 72,75                                        |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>547,84</u>         | <u>100,00</u>            | <u>27,25</u>          | <u>72,75</u>                                 |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-76.713.639,47</u> | <u>-79.408.620,53</u>    | <u>-76.248.765,96</u> | <u>-2.734.854,57</u>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-76.713.639,47</u> | <u>-79.408.620,53</u>    | <u>-76.248.765,96</u> | <u>-2.734.854,57</u>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 426.530,00               | 0,00                  | 426.530,00                                   |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-76.713.639,47</u> | <u>-79.835.150,53</u>    | <u>-76.248.765,96</u> | <u>-3.161.384,57</u>                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                          |                       |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 155.999,62            | 9.330,00                 | 860.861,91            | -851.531,91                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 240.124,83            | 525.420,00               | 476.835,26            | 48.584,74                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 31.186.091,52  | 36.194.710,00               | 35.103.502,89  | 1.091.207,11                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 6.515.701,27   | 5.595.550,00                | 6.583.184,57   | -987.634,57                                              |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 655.086,94     | 549.950,00                  | 937.912,26     | -387.962,26                                              |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 114.424,52     | 202.450,00                  | 212.971,58     | -10.521,58                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 54.351.838,64  | 58.886.765,00               | 55.592.292,28  | 3.294.472,72                                             |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 162.414,46     | 32.200,00                   | 28.529,68      | 3.670,32                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 547,84         | 100,00                      | 27,19          | 72,81                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 92.986.105,19  | 101.461.725,00              | 98.458.420,45  | 3.003.304,55                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 10.141.270,58  | 12.082.475,47               | 10.969.896,85  | 912.578,62                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 752.133,05     | 636.869,95                  | 534.922,97     | 101.946,98                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 132.138.982,11 | 145.224.456,94              | 138.582.339,04 | 6.217.117,90                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 29.746.007,56  | 30.010.601,97               | 30.214.318,37  | -203.716,40                                              |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 172.778.393,30 | 187.954.404,33              | 180.301.477,23 | 7.027.927,10                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -79.792.288,11 | -86.492.679,33              | -81.843.056,78 | -4.024.622,55                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.570.473,02   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 213,01         | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.570.686,03   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.406.536,99   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 736.587,85     | 552.412,15                  | 552.412,15     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 46.384,75                   | 5.384,75       | 41.000,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 10.221,83      | 46.271,90                   | 9.460,09       | 30.049,59                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.153.346,67   | 645.068,80                  | 567.256,99     | 71.049,59                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -582.660,64    | -645.068,80                 | -567.256,99    | -71.049,59                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -80.374.948,75 | -87.137.748,13              | -82.410.313,77 | -4.095.672,14                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 4

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
Produktgruppe

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 1-Steller

4 Gesundheit und Sport

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.785,58             | 3.240,00                    | 8.407,46             | -5.167,46                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 375.875,53           | 360.300,00                  | 359.990,16           | 309,84                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 1.000,00                    | 0,00                 | 1.000,00                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 125.339,33           | 114.500,00                  | 129.550,95           | -15.050,95                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.726,21             | 600,00                      | 11.845,19            | -11.245,19                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>510.726,65</u>    | <u>479.640,00</u>           | <u>509.793,76</u>    | <u>-30.153,76</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 3.076.707,95         | 3.112.543,69                | 3.111.900,43         | 643,26                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 140.285,59           | 197.470,00                  | 143.672,57           | 53.797,43                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 8.210,70             | 6.060,00                    | 141.157,74           | -135.097,74                                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 237.600,00           | 253.496,32                  | 247.448,63           | 6.047,69                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 33.537,33            | 35.462,61                   | 25.518,55            | 9.944,06                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.496.341,57</u>  | <u>3.605.032,62</u>         | <u>3.669.697,92</u>  | <u>-64.665,30</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-2.985.614,92</u> | <u>-3.125.392,62</u>        | <u>-3.159.904,16</u> | <u>34.511,54</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.985.614,92</u> | <u>-3.125.392,62</u>        | <u>-3.159.904,16</u> | <u>34.511,54</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.985.614,92</u> | <u>-3.125.392,62</u>        | <u>-3.159.904,16</u> | <u>34.511,54</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 108.280,00                  | 0,00                 | 108.280,00                                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.985.614,92</u> | <u>-3.233.672,62</u>        | <u>-3.159.904,16</u> | <u>-73.768,46</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.985,58             | 240,00                      | 5.407,46             | -5.167,46                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 8.210,70             | 114.340,00                  | 141.157,74           | -26.817,74                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis      | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016          | 2017                     | 2017          |                                              |
|                           |                                                                                             | 1             | 2                        | 3             | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 4.800,00      | 3.000,00                 | 3.000,00      | 0,00                                         |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 332.030,26    | 360.300,00               | 371.543,84    | -11.243,84                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00          | 1.000,00                 | 0,00          | 1.000,00                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 120.681,98    | 112.500,00               | 140.887,19    | -28.387,19                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 1.743,96      | 600,00                   | 374,85        | 225,15                                       |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 459.256,20    | 477.400,00               | 515.805,88    | -38.405,88                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 3.102.210,31  | 3.309.655,11             | 3.093.242,12  | 216.412,99                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 137.367,51    | 210.746,56               | 149.236,40    | 61.510,16                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 246.143,78    | 253.496,32               | 248.496,32    | 5.000,00                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 37.965,15     | 37.598,36                | 26.455,28     | 11.143,08                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 3.523.686,75  | 3.811.496,35             | 3.517.430,12  | 294.066,23                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -3.064.430,55 | -3.334.096,35            | -3.001.624,24 | -332.472,11                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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 | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00          | 54.691,50                | 14.215,74     | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 779,92        | 15.800,00                | 12.993,17     | 2.806,83                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 779,92        | 70.491,50                | 27.208,91     | 2.806,83                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -779,92       | -70.491,50                  | -27.208,91    | -2.806,83                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.065.210,47 | -3.404.587,85               | -3.028.833,15 | -335.278,94                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 5

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
Produktgruppe

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 1-Steller

5 Gestaltung der Umwelt

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.105.990,91          | 7.436.086,07                | 6.895.958,56          | 540.127,51                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.893.928,41          | 3.822.100,00                | 4.974.210,83          | -1.152.110,83                                            |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 138.446,36            | 1.057.200,00                | 145.110,54            | 912.089,46                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 2.088.737,97          | 2.033.720,00                | 2.084.800,76          | -51.080,76                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 37.061,78             | 64.700,00                   | 312.701,50            | -248.001,50                                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>13.264.165,43</u>  | <u>14.413.806,07</u>        | <u>14.412.782,19</u>  | <u>1.023,88</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 10.928.916,87         | 11.207.031,44               | 10.760.172,37         | 446.859,07                                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 1.247.154,18          | 1.285.433,61                | 1.285.433,61          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.282.788,01          | 3.584.517,56                | 2.132.721,61          | 772.768,75                                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.498.522,05          | 3.480.810,00                | 2.605.187,64          | 875.622,36                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 8.569.986,00          | 8.437.046,07                | 7.981.515,69          | 452.555,38                                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 477.259,93            | 1.445.394,47                | 374.950,93            | 1.056.673,20                                             |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>26.004.627,04</u>  | <u>29.440.233,15</u>        | <u>25.139.981,85</u>  | <u>3.604.478,76</u>                                      |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-12.740.461,61</u> | <u>-15.026.427,08</u>       | <u>-10.727.199,66</u> | <u>-3.603.454,88</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-12.740.461,61</u> | <u>-15.026.427,08</u>       | <u>-10.727.199,66</u> | <u>-3.603.454,88</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 2.003.520,28          | 0,00                        | 637,44                | -637,44                                                  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 3.108.764,40          | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>-1.105.244,12</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>637,44</u>         | <u>-637,44</u>                                           |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-13.845.705,73</u> | <u>-15.026.427,08</u>       | <u>-10.726.562,22</u> | <u>-3.604.092,32</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 376.220,00                  | 0,00                  | 376.220,00                                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-13.845.705,73</u> | <u>-15.402.647,08</u>       | <u>-10.726.562,22</u> | <u>-3.980.312,32</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.977.970,27          | 2.055.520,00                | 2.927.562,81          | -872.042,81                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.498.522,05          | 3.857.030,00                | 2.605.187,64          | 1.251.842,36                                             |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 4.136.452,14   | 5.380.566,07                | 3.831.088,01  | 1.549.478,06                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.765.820,89   | 3.814.600,00                | 4.983.005,15  | -1.168.405,15                                            |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 133.082,04     | 1.057.200,00                | 140.349,89    | 916.850,11                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 2.052.243,80   | 2.033.720,00                | 2.039.551,45  | -5.831,45                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 72.724,78      | 64.700,00                   | 69.759,28     | -5.059,28                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 10.160.323,65  | 12.350.786,07               | 11.063.753,78 | 1.287.032,29                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 11.286.269,56  | 12.159.266,82               | 11.134.936,97 | 989.329,85                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 2.182.796,69   | 3.814.946,48                | 2.288.335,23  | 908.110,90                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 6.789.367,31   | 6.870.631,33                | 6.284.108,39  | 583.547,94                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 269.167,24     | 1.464.966,83                | 255.364,99    | 1.195.831,50                                             |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 20.527.600,80  | 24.309.811,46               | 19.962.745,58 | 3.676.820,19                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -10.367.277,15 | -11.959.025,39              | -8.898.991,80 | -2.389.787,90                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.812.097,50   | 699.030,00                  | 2.134.002,65  | -1.434.972,65                                            |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 87.823,28      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.899.920,78   | 699.030,00                  | 2.134.002,65  | -1.434.972,65                                            |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.441.306,67   | 1.415.125,77                | 938.761,53    | 306.915,52                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 1.219.233,82   | 5.809.511,86                | 1.485.494,48  | 6.486,53                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 20.786,92      | 71.105,00                   | 1.904,00      | 24.201,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 31.620,29      | 145.987,86                  | 26.475,23     | 119.512,63                                               |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.712.947,70   | 7.441.730,49                | 2.452.635,24  | 457.115,68                                               |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -813.026,92    | -6.742.700,49               | -318.632,59   | -1.892.088,33                                            |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -11.180.304,07 | -18.701.725,88              | -9.217.624,39 | -4.281.876,23                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 6

Produktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
Produktgruppe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 1-Steller**

## 6 Zentrale Finanzleistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 10.912.051,00         | 7.771.040,00             | 9.139.038,00          | -1.367.998,00                                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 131.460.764,31        | 136.144.820,00           | 136.596.408,48        | -451.588,48                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 8.511,37              | 0,00                     | 14.233,14             | -14.233,14                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>142.381.326,68</u> | <u>143.915.860,00</u>    | <u>145.749.679,62</u> | <u>-1.833.819,62</u>                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 653.124,79            | 1.584.455,14             | 632.338,18            | 9.134,46                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.701.757,88         | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>12.354.882,67</u>  | <u>1.584.455,14</u>      | <u>632.338,18</u>     | <u>9.134,46</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>130.026.444,01</u> | <u>142.331.404,86</u>    | <u>145.117.341,44</u> | <u>-1.842.954,08</u>                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 773.069,55            | 768.890,00               | 926.426,76            | -157.536,76                                  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 585.665,15            | 469.748,16               | 320.057,82            | 149.690,34                                   |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>187.404,40</u>     | <u>299.141,84</u>        | <u>606.368,94</u>     | <u>-307.227,10</u>                           |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.630.546,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.150.181,18</u>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.630.546,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.150.181,18</u>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 51.270,00                | 0,00                  | 51.270,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.579.276,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.201.451,18</u>                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                          |                       |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.693.596,68          | 3.304.310,00             | 3.353.785,62          | -49.475,62                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 51.270,00                | 0,00                  | 51.270,00                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 10.908.362,00  | 7.771.040,00                | 9.179.581,00   | -1.408.541,00                                            |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 120.415.022,00 | 132.840.510,00              | 132.135.692,85 | 704.817,15                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 790.952,48     | 768.890,00                  | 896.139,09     | -127.249,09                                              |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 132.114.336,48 | 141.380.440,00              | 142.211.412,94 | -830.972,94                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 671.520,82     | 1.561.123,14                | 589.291,63     | 28.849,01                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 585.558,40     | 489.249,54                  | 321.810,55     | 167.438,99                                               |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.257.079,22   | 2.050.372,68                | 911.102,18     | 196.288,00                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 130.857.257,26 | 139.330.067,32              | 141.300.310,76 | -1.027.260,94                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.030.525,05   | 2.038.820,00                | 2.062.158,00   | -23.338,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.030.525,05   | 2.038.820,00                | 2.062.158,00   | -23.338,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 96.477,05      | 23.332,00                   | 23.332,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 96.477,05      | 23.332,00                   | 23.332,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 1.934.048,00   | 2.015.488,00                | 2.038.826,00   | -23.338,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 132.791.305,26 | 141.345.555,32              | 143.339.136,76 | -1.050.598,94                                            |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen              | 5.421.380,60   | 0,00                        | 1.296.952,85   | -1.296.952,85                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 5.421.380,60   | 0,00                        | 1.296.952,85   | -1.296.952,85                                            |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 8.837.743,45   | 4.341.021,05                | 4.836.972,28   | -495.951,23                                              |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.837.743,45   | 4.341.021,05                | 4.836.972,28   | -495.951,23                                              |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | -3.416.362,85  | -4.341.021,05               | -3.540.019,43  | -801.001,62                                              |

## Produkt 11

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 11 Innere Verwaltung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 253.131,12            | 141.314,73               | 339.948,03            | -198.633,30                             |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 159.247,58            | 105.100,00               | 136.630,95            | -31.530,95                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.028.142,42          | 947.950,54               | 968.400,93            | -20.450,39                              |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 24.710,35             | 120.590,00               | 18.734,66             | 101.855,34                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 233.441,01            | 366.600,00               | 276.501,20            | 90.098,80                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 5.739,00              | -5.739,00                               |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.698.672,48</u>   | <u>1.681.555,27</u>      | <u>1.745.954,77</u>   | <u>-64.399,50</u>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 9.918.074,04          | 11.552.794,80            | 11.021.553,31         | 531.241,49                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 1.473.909,51          | 1.842.406,95             | 1.842.406,95          | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.179.642,72          | 3.327.332,08             | 2.741.314,43          | 176.073,01                              |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.319.017,26          | 865.220,00               | 1.546.355,67          | -681.135,67                             |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 719.519,28            | 1.222.000,40             | 784.567,25            | 433.345,05                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.038.837,71          | 1.679.287,52             | 1.406.386,63          | 143.232,56                              |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>17.649.000,52</u>  | <u>20.489.041,75</u>     | <u>19.342.584,24</u>  | <u>602.756,44</u>                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-15.950.328,04</u> | <u>-18.807.486,48</u>    | <u>-17.596.629,47</u> | <u>-667.155,94</u>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,04                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 1.124,37              | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>-1.124,33</u>      | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-15.951.452,37</u> | <u>-18.807.486,48</u>    | <u>-17.596.629,47</u> | <u>-667.155,94</u>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 898.057,88            | 135.000,00               | 186.988,50            | -51.988,50                              |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 152.920,22            | 0,00                     | 90.210,52             | -90.210,52                              |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>745.137,66</u>     | <u>135.000,00</u>        | <u>96.777,98</u>      | <u>38.222,02</u>                        |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-15.206.314,71</u> | <u>-18.672.486,48</u>    | <u>-17.499.851,49</u> | <u>-628.933,92</u>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 1.569.000,00             | 0,00                  | 1.569.000,00                            |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 326.570,00               | 0,00                  | 326.570,00                              |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-15.206.314,71</u> | <u>-17.430.056,48</u>    | <u>-17.499.851,49</u> | <u>613.496,08</u>                       |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                       |                          |                       |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 189.531,91            | 1.596.750,00             | 229.215,14            | 1.367.534,86                            |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.319.017,26          | 1.191.790,00             | 1.546.355,67          | -354.565,67                             |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 82.799,21      | 88.564,73                   | 85.852,72      | 2.712,01                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 140.367,85     | 105.100,00                  | 146.727,65     | -41.627,65                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 832.113,93     | 789.590,00                  | 615.354,84     | 174.235,16                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 54.292,71      | 120.590,00                  | 15.931,36      | 104.658,64                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 241.744,25     | 366.600,00                  | 242.149,75     | 124.450,25                                               |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,04           | -0,04                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.351.317,95   | 1.470.444,73                | 1.106.016,36   | 364.428,37                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 10.293.293,87  | 12.841.992,97               | 11.312.383,09  | 1.529.609,88                                             |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.059.847,37   | 3.404.430,94                | 2.660.512,97   | 394.835,93                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 719.710,76     | 1.551.197,71                | 804.826,30     | 742.283,31                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.013.121,47   | 1.500.548,51                | 1.166.106,37   | 180.273,81                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 15.085.973,47  | 19.298.170,13               | 15.943.828,73  | 2.847.002,93                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -13.734.655,52 | -17.827.725,40              | -14.837.812,37 | -2.482.574,56                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 5.094,71                    | 5.094,71       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 17.444,07      | 135.000,00                  | 203.094,80     | -68.094,80                                               |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 2.315,00       | 0,00                        | 100,00         | -100,00                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 3.805,08       | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 23.564,15      | 140.094,71                  | 208.289,51     | -68.194,80                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 154.276,82     | 95.428,26                   | 78.124,43      | 13.419,22                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 8.000,00                    | 4.675,12       | 3.324,88                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 202.088,71     | 176.484,27                  | 70.013,16      | 20.500,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 44.471,74      | 64.225,62                   | 8.136,54       | 56.089,08                                                |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 192.150,32     | 214.982,59                  | 86.950,89      | 41.376,17                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 200.000,00     | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 792.987,59     | 559.120,74                  | 247.900,14     | 134.709,35                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -769.423,44    | -419.026,03                 | -39.610,63     | -202.904,15                                              |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -14.504.078,96 | -18.246.751,43              | -14.877.423,00 | -2.685.478,71                                            |
| 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                            | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 39.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |
| 43.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 8.000.000,00   | 0,00                        | 16.000.000,00  | -16.000.000,00                                           |

## Produkt 12

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 12 Sicherheit und Ordnung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 304.491,34           | 84.160,00                | 333.130,28           | -248.970,28                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.548.537,14         | 2.373.800,00             | 2.573.884,41         | -200.084,41                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 75.142,62            | 85.290,00                | 88.063,84            | -2.773,84                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 348.891,63           | 254.990,00               | 312.863,73           | -57.873,73                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 456.890,92           | 376.000,00               | 502.683,03           | -126.683,03                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.733.953,65</u>  | <u>3.174.240,00</u>      | <u>3.810.625,29</u>  | <u>-636.385,29</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 6.156.217,28         | 6.657.372,48             | 6.259.912,99         | 397.459,49                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 453.510,60           | 706.877,97               | 706.877,97           | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 875.955,96           | 1.470.124,53             | 831.043,15           | 178.771,59                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 444.008,06           | 332.180,00               | 757.519,25           | -425.339,25                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 437.298,00           | 454.240,00               | 454.031,60           | 208,40                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 415.121,49           | 651.472,58               | 393.884,52           | 119.115,00                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>8.782.111,39</u>  | <u>10.272.267,56</u>     | <u>9.403.269,48</u>  | <u>270.215,23</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-5.048.157,74</u> | <u>-7.098.027,56</u>     | <u>-5.592.644,19</u> | <u>-906.600,52</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-5.048.157,74</u> | <u>-7.098.027,56</u>     | <u>-5.592.644,19</u> | <u>-906.600,52</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-5.048.157,74</u> | <u>-7.098.027,56</u>     | <u>-5.592.644,19</u> | <u>-906.600,52</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 201.060,00               | 0,00                 | 201.060,00                                   |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-5.048.157,74</u> | <u>-7.299.087,56</u>     | <u>-5.592.644,19</u> | <u>-1.107.660,52</u>                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 291.518,74           | 82.130,00                | 328.864,68           | -246.734,68                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 444.008,06           | 533.240,00               | 757.519,25           | -224.279,25                                  |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis      | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016          | 2017                     | 2017          |                                              |
|                           |                                                                                             | 1             | 2                        | 3             | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 16.307,00     | 2.030,00                 | 7.600,00      | -5.570,00                                    |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 2.524.739,37  | 2.373.800,00             | 2.507.985,68  | -134.185,68                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 63.858,55     | 85.290,00                | 66.026,49     | 19.263,51                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 197.099,74    | 254.990,00               | 288.381,50    | -33.391,50                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 444.775,01    | 376.000,00               | 447.596,65    | -71.596,65                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 3.246.779,67  | 3.092.110,00             | 3.317.590,32  | -225.480,32                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 6.380.371,44  | 6.584.726,32             | 6.630.318,64  | -45.592,32                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 851.932,78    | 1.568.792,67             | 882.290,04    | 225.442,61                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 437.268,00    | 454.295,00               | 454.086,60    | 208,40                                       |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 397.955,01    | 682.437,28               | 401.028,79    | 142.591,91                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 8.067.527,23  | 9.290.251,27             | 8.367.724,07  | 322.650,60                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -4.820.747,56 | -6.198.141,27            | -5.050.133,75 | -548.130,92                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 165.279,96    | 258.610,00               | 69.363,69     | 189.246,31                                   |
| 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 | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 595,00        | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 165.874,96    | 258.610,00               | 69.363,69     | 189.246,31                                   |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 18.750,47     | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 48.090,28     | 70.855,96                | 3.950,80      | 18.974,02                                    |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 547.852,00    | 1.079.985,18             | 282.113,49    | 10.041,38                                    |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 614.692,75    | 1.150.841,14             | 286.064,29    | 29.015,40                                    |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -448.817,79   | -892.231,14                 | -216.700,60   | 160.230,91                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -5.269.565,35 | -7.090.372,41               | -5.266.834,35 | -387.900,01                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 21

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 21 Schulträgeraufgaben

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 266.443,79           | 211.910,00                  | 407.075,77           | -195.165,77                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 22.342,02            | 20.150,00                   | 22.224,76            | -2.074,76                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 12.813,70            | 11.580,00                   | 11.625,47            | -45,47                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 5.511,59             | 0,00                        | 5.352,38             | -5.352,38                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 5.172,35             | 0,00                        | 4.903,39             | -4.903,39                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>312.283,45</u>    | <u>243.640,00</u>           | <u>451.181,77</u>    | <u>-207.541,77</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 534.919,30           | 571.763,82                  | 569.453,73           | 2.310,09                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.201.750,53         | 1.821.215,26                | 1.665.751,28         | 31.099,83                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.003.716,35         | 933.420,00                  | 973.140,52           | -39.720,52                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 82.009,33            | 97.160,04                   | 96.991,83            | 168,21                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.822.395,51</u>  | <u>3.423.559,12</u>         | <u>3.305.337,36</u>  | <u>-6.142,39</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-2.510.112,06</u> | <u>-3.179.919,12</u>        | <u>-2.854.155,59</u> | <u>-201.399,38</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.510.112,06</u> | <u>-3.179.919,12</u>        | <u>-2.854.155,59</u> | <u>-201.399,38</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.510.112,06</u> | <u>-3.179.919,12</u>        | <u>-2.854.155,59</u> | <u>-201.399,38</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.510.112,06</u> | <u>-3.179.919,12</u>        | <u>-2.854.155,59</u> | <u>-201.399,38</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 272.010,45           | 201.610,00                  | 284.597,49           | -82.987,49                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.003.716,35         | 933.420,00                  | 973.140,52           | -39.720,52                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 22.203,85     | 10.300,00                   | 128.313,41    | -118.013,41                                              |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 19.028,26     | 20.150,00                   | 21.774,27     | -1.624,27                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 12.872,07     | 11.580,00                   | 10.969,20     | 610,80                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 4.503,09      | 0,00                        | 3.618,99      | -3.618,99                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 58.607,27     | 42.030,00                   | 164.675,87    | -122.645,87                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 533.126,86    | 572.163,82                  | 572.163,61    | 0,21                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.177.010,41  | 1.892.207,73                | 1.538.409,12  | 230.604,49                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 79.228,88     | 89.977,16                   | 82.334,41     | 7.642,75                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.789.366,15  | 2.554.348,71                | 2.192.907,14  | 238.247,45                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.730.758,88 | -2.512.318,71               | -2.028.231,27 | -360.893,32                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 393,95        | 2.009.980,00                | 52.534,13     | 1.957.445,87                                             |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 393,95        | 2.009.980,00                | 52.534,13     | 1.957.445,87                                             |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 303.913,30    | 2.527.696,58                | 457.775,30    | 168.948,31                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 83.976,31     | 136.354,71                  | 130.615,55    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 387.889,61    | 2.664.051,29                | 588.390,85    | 168.948,31                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -387.495,66   | -654.071,29                 | -535.856,72   | 1.788.497,56                                             |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.118.254,54 | -3.166.390,00               | -2.564.087,99 | 1.427.604,24                                             |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 22

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

22 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 153.747,24           | 127.342,00                  | 163.156,73           | -35.814,73                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 57.825,83            | 69.290,00                   | 56.224,45            | 13.065,55                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 17.370,85            | 19.500,00                   | 18.480,60            | 1.019,40                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 32.342,10            | 23.280,00                   | 35.223,44            | -11.943,44                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.363,25             | 0,00                        | 1.620,29             | -1.620,29                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>262.649,27</u>    | <u>239.412,00</u>           | <u>274.705,51</u>    | <u>-35.293,51</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 571.396,65           | 582.346,58                  | 564.077,76           | 18.268,82                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 766.148,78           | 830.743,88                  | 764.537,54           | 37.378,65                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 519.489,27           | 497.100,00                  | 521.031,94           | -23.931,94                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 120.496,03           | 128.970,91                  | 126.633,62           | 2.337,29                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.977.530,73</u>  | <u>2.039.161,37</u>         | <u>1.976.280,86</u>  | <u>34.052,82</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.714.881,46</u> | <u>-1.799.749,37</u>        | <u>-1.701.575,35</u> | <u>-69.346,33</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.714.881,46</u> | <u>-1.799.749,37</u>        | <u>-1.701.575,35</u> | <u>-69.346,33</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.714.881,46</u> | <u>-1.799.749,37</u>        | <u>-1.701.575,35</u> | <u>-69.346,33</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.714.881,46</u> | <u>-1.799.749,37</u>        | <u>-1.701.575,35</u> | <u>-69.346,33</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 153.205,36           | 122.220,00                  | 163.364,63           | -41.144,63                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 519.489,27           | 497.100,00                  | 521.031,94           | -23.931,94                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 1.505,35      | 5.122,00                    | 1.621,78      | 3.500,22                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 58.738,37     | 69.290,00                   | 56.044,68     | 13.245,32                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 17.151,20     | 19.500,00                   | 18.036,60     | 1.463,40                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 3.272,79      | 23.280,00                   | 9.975,82      | 13.304,18                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 3.356,95      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 84.024,66     | 117.192,00                  | 85.678,88     | 31.513,12                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 571.559,66    | 583.373,36                  | 569.546,30    | 13.827,06                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 787.528,37    | 902.311,85                  | 775.684,68    | 98.202,72                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 99.746,68     | 143.040,83                  | 127.365,61    | 15.675,22                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.458.834,71  | 1.628.726,04                | 1.472.596,59  | 127.705,00                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.374.810,05 | -1.511.534,04               | -1.386.917,71 | -96.191,88                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 4.318,00      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 190,39        | -190,39                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 4.318,00      | 0,00                        | 190,39        | -190,39                                                  |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 24.221,32     | 123.510,55                  | 123.510,55    | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 599,80        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | -5.889,71     | 5.889,71                                                 |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 53.535,13     | 58.404,13                   | 26.151,51     | 415,99                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 78.356,25     | 181.914,68                  | 143.772,35    | 6.305,70                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -74.038,25    | -181.914,68                 | -143.581,96   | -6.496,09                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.448.848,30 | -1.693.448,72               | -1.530.499,67 | -102.687,97                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |



## Produkt 23

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 23 Schulträgeraufgaben

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

23 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 311.492,71           | 208.400,00                  | 312.504,56           | -104.104,56                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.873,80             | 4.530,00                    | 1.906,30             | 2.623,70                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.156,77             | 1.250,00                    | 127,61               | 1.122,39                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 85.147,47            | 83.700,00                   | 44.598,72            | 39.101,28                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 757,13               | 0,00                        | 757,12               | -757,12                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>401.427,88</u>    | <u>297.880,00</u>           | <u>359.894,31</u>    | <u>-62.014,31</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 442.361,38           | 457.457,31                  | 453.205,04           | 4.252,27                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 681.139,61           | 1.307.869,94                | 1.197.610,24         | 17.420,15                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 693.622,28           | 682.810,00                  | 686.921,46           | -4.111,46                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 42.267,72            | 58.814,17                   | 58.589,60            | 224,57                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.859.390,99</u>  | <u>2.506.951,42</u>         | <u>2.396.326,34</u>  | <u>17.785,53</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>        | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>        | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>        | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>        | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 312.249,84           | 208.000,00                  | 313.261,68           | -105.261,68                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 693.622,28           | 682.810,00                  | 686.921,46           | -4.111,46                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00        | 400,00                      | -200,00       | 600,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.394,40      | 4.530,00                    | 2.621,30      | 1.908,70                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 656,89        | 1.250,00                    | 120,00        | 1.130,00                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 41.062,96     | 83.700,00                   | 41.671,82     | 42.028,18                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 45.314,25     | 89.880,00                   | 44.213,12     | 45.666,88                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 440.104,95    | 457.557,31                  | 457.557,31    | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 695.022,74    | 1.332.577,09                | 1.085.524,64  | 154.212,90                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 40.795,16     | 61.288,82                   | 60.121,49     | 1.167,33                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.175.922,85  | 1.851.423,22                | 1.603.203,44  | 155.380,23                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.130.608,60 | -1.761.543,22               | -1.558.990,32 | -109.713,35                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 3.785,03      | 8.878,32                    | 5.174,76      | 3.703,56                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 35.869,69     | 104.704,08                  | 78.617,41     | -25,48                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 39.654,72     | 113.582,40                  | 83.792,17     | 3.678,08                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -39.654,72    | -113.582,40                 | -83.792,17    | -3.678,08                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.170.263,32 | -1.875.125,62               | -1.642.782,49 | -113.391,43                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 24

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 24 Schulträgeraufgaben

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

24 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 198.490,00           | 82.999,20                   | 86.841,54            | -3.842,34                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 81.212,22            | 83.540,00                   | 84.604,15            | -1.064,15                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 68.592,70            | 72.520,00                   | 74.339,40            | -1.819,40                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.920,00             | 96.470,00                   | 52.704,26            | 43.765,74                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 10.289,62            | 0,00                        | 2.062,72             | -2.062,72                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>360.504,54</u>    | <u>335.529,20</u>           | <u>300.552,07</u>    | <u>34.977,13</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 806.624,05           | 891.687,20                  | 886.298,33           | 5.388,87                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 156.314,13           | 185.604,64                  | 159.277,38           | 14.814,22                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 8.444,45             | 6.510,00                    | 21.475,94            | -14.965,94                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 183.752,98           | 65.199,20                   | 62.198,49            | 3.000,71                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.257.464,94         | 8.822.592,94                | 8.713.701,51         | 108.891,43                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>9.412.600,55</u>  | <u>9.971.593,98</u>         | <u>9.842.951,65</u>  | <u>117.129,29</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-9.052.096,01</u> | <u>-9.636.064,78</u>        | <u>-9.542.399,58</u> | <u>-82.152,16</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-9.052.096,01</u> | <u>-9.636.064,78</u>        | <u>-9.542.399,58</u> | <u>-82.152,16</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-9.052.096,01</u> | <u>-9.636.064,78</u>        | <u>-9.542.399,58</u> | <u>-82.152,16</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 16.580,00                   | 0,00                 | 16.580,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-9.052.096,01</u> | <u>-9.652.644,78</u>        | <u>-9.542.399,58</u> | <u>-98.732,16</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 5.881,31             | 130,00                      | 20.371,11            | -20.241,11                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 8.444,45             | 23.090,00                   | 21.475,94            | 1.614,06                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 192.733,78    | 82.869,20                   | 74.616,53     | 8.252,67                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 80.313,60     | 83.540,00                   | 83.119,15     | 420,85                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 68.105,00     | 72.520,00                   | 72.792,40     | -272,40                                                  |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.761,13      | 96.190,00                   | 57.417,25     | 38.772,75                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 10.164,53     | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 353.078,04    | 335.119,20                  | 287.945,33    | 47.173,87                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 801.542,32    | 885.849,75                  | 886.026,03    | -176,28                                                  |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 172.531,35    | 193.283,49                  | 178.796,26    | 2.974,19                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 184.504,72    | 65.199,20                   | 62.198,49     | 3.000,71                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 8.052.326,59  | 10.043.360,62               | 8.017.012,62  | 2.026.348,00                                             |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 9.210.904,98  | 11.187.693,06               | 9.144.033,40  | 2.032.146,62                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -8.857.826,94 | -10.852.573,86              | -8.856.088,07 | -1.984.972,75                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 4.331,00      | 0,00                        | 3.458,61      | -3.458,61                                                |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 4.331,00      | 0,00                        | 3.458,61      | -3.458,61                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 3.976,22      | 114.200,12                  | 67.791,91     | 1.761,37                                                 |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 29.510,50     | 3.150,78                    | 3.150,78      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 8.265,00      | 21.376,50                   | 13.126,15     | 8.250,35                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 41.751,72     | 138.727,40                  | 84.068,84     | 10.011,72                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -37.420,72    | -138.727,40                 | -80.610,23    | -13.470,33                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -8.895.247,66 | -10.991.301,26              | -8.936.698,30 | -1.998.443,08                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 25

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 25 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

25 Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 16.266,58          | 13.860,00                | 16.176,69          | -2.316,69                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 268,50             | 500,00                   | 565,00             | -65,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 138.149,87         | 150.200,00               | 144.678,30         | 5.521,70                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 118.098,61         | 0,00                     | 6.516,06           | -6.516,06                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>272.783,56</u>  | <u>164.560,00</u>        | <u>167.936,05</u>  | <u>-3.376,05</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 182.749,33         | 189.945,16               | 189.380,88         | 564,28                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 532.061,44         | 356.027,30               | 250.355,31         | 97.891,53                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 50.405,03          | 50.350,00                | 178.346,50         | -127.996,50                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 14.340,87          | 12.607,88                | 6.333,09           | 6.274,79                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>779.556,67</u>  | <u>608.930,34</u>        | <u>624.415,78</u>  | <u>-23.265,90</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-506.773,11</u> | <u>-444.370,34</u>       | <u>-456.479,73</u> | <u>19.889,85</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 12.143,05          | 0,00                     | 12.864,44          | -12.864,44                                   |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>12.143,05</u>   | <u>0,00</u>              | <u>12.864,44</u>   | <u>-12.864,44</u>                            |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-494.630,06</u> | <u>-444.370,34</u>       | <u>-443.615,29</u> | <u>7.025,41</u>                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 20.000,00                | 93.036,06          | -73.036,06                                   |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 48.478,36          | -48.478,36                                   |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>20.000,00</u>         | <u>44.557,70</u>   | <u>-24.557,70</u>                            |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-494.630,06</u> | <u>-424.370,34</u>       | <u>-399.057,59</u> | <u>-17.532,29</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 22.270,00                | 0,00               | 22.270,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-494.630,06</u> | <u>-446.640,34</u>       | <u>-399.057,59</u> | <u>-39.802,29</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 16.238,87          | 13.760,00                | 16.923,02          | -3.163,02                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 50.405,03          | 72.620,00                | 178.346,50         | -105.726,50                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 89,90       | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 268,50      | 500,00                      | 565,00      | -65,00                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 134.261,57  | 150.200,00                  | 119.359,80  | 30.840,20                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 155,26      | 0,00                        | 456,00      | -456,00                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 11.613,35   | 0,00                        | 14.871,96   | -14.871,96                                               |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 146.388,58  | 150.800,00                  | 135.252,76  | 15.547,24                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 182.425,60  | 190.245,16                  | 190.293,76  | -48,60                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 455.798,91  | 443.293,33                  | 304.342,25  | 131.170,62                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 13.693,81   | 12.766,73                   | 6.054,08    | 6.712,65                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 651.918,32  | 646.305,22                  | 500.690,09  | 137.834,67                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -505.529,74 | -495.505,22                 | -365.437,33 | -122.287,43                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.239,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 677,74      | 20.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.916,74    | 20.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 134.187,88  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 1.628,68    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 2.239,00    | 5.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 138.055,56  | 5.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -135.138,82 | 15.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -640.668,56 | -480.505,22                 | -364.444,65 | -103.280,11                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 26

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 26 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

26 Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 108.173,54          | 142.460,00                  | 172.319,18          | -29.859,18                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 470.334,50          | 475.860,00                  | 452.571,37          | 23.288,63                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 49,90               | 0,00                        | 49,90               | -49,90                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>578.557,94</u>   | <u>618.320,00</u>           | <u>624.940,45</u>   | <u>-6.620,45</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.213.901,58        | 1.270.646,26                | 1.263.173,19        | 7.473,07                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 103.759,33          | 101.338,57                  | 92.978,78           | 8.359,79                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 40.422,39           | 38.780,00                   | 43.637,20           | -4.857,20                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.343,90           | 14.576,90                   | 13.960,52           | 616,38                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.369.427,20</u> | <u>1.425.341,73</u>         | <u>1.413.749,69</u> | <u>11.592,04</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 5.012,41            | 2.090,00                    | 6.504,31            | -4.414,31                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 40.422,39           | 38.780,00                   | 43.637,20           | -4.857,20                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 100.674,20   | 140.370,00                  | 168.848,10   | -28.478,10                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 461.212,98   | 475.860,00                  | 469.620,28   | 6.239,72                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00         | 0,00                        | 1.254,73     | -1.254,73                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 561.887,18   | 616.230,00                  | 639.723,11   | -23.493,11                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.236.893,42 | 1.301.884,93                | 1.299.546,37 | 2.338,56                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 91.541,23    | 115.393,61                  | 105.110,75   | 10.282,86                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 11.328,06    | 15.198,72                   | 13.533,82    | 1.664,90                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.339.762,71 | 1.432.477,26                | 1.418.190,94 | 14.286,32                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -777.875,53  | -816.247,26                 | -778.467,83  | -37.779,43                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 14.000,00                   | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 7.931,85     | 10.919,14                   | 9.752,09     | 1.167,05                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 7.931,85     | 24.919,14                   | 9.752,09     | 1.167,05                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -7.931,85   | -24.919,14                  | -9.752,09   | -1.167,05                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -785.807,38 | -841.166,40                 | -788.219,92 | -38.946,48                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 27

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 27 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

27 Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                   | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 673.649,39          | 630.543,00               | 774.901,15          | -144.358,15                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 430.113,80          | 407.000,73               | 443.037,40          | -36.036,67                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 7.804,05            | 8.500,00                 | 9.698,40            | -1.198,40                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 27.333,21           | 122.480,00               | 21.367,22           | 101.112,78                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 266,53              | 1.800,00                 | 1.323,55            | 476,45                                       |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.139.166,98</u> | <u>1.170.323,73</u>      | <u>1.250.327,72</u> | <u>-80.003,99</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.491.125,85        | 1.571.046,00             | 1.560.508,53        | 10.537,47                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 283.585,71          | 314.966,15               | 276.750,36          | 38.108,87                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 55.036,55           | 52.440,00                | 61.924,41           | -9.484,41                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 29.390,70           | 41.679,56                | 38.668,09           | 3.011,47                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.859.138,81</u> | <u>1.980.131,71</u>      | <u>1.937.851,39</u> | <u>42.173,40</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-719.971,83</u>  | <u>-809.807,98</u>       | <u>-687.523,67</u>  | <u>-122.177,39</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-719.971,83</u>  | <u>-809.807,98</u>       | <u>-687.523,67</u>  | <u>-122.177,39</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-719.971,83</u>  | <u>-809.807,98</u>       | <u>-687.523,67</u>  | <u>-122.177,39</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 20.110,00                | 0,00                | 20.110,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-719.971,83</u>  | <u>-829.917,98</u>       | <u>-687.523,67</u>  | <u>-142.287,39</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                          |                     |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 19.569,10           | 11.380,00                | 21.794,03           | -10.414,03                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 55.036,55           | 72.550,00                | 61.924,41           | 10.625,59                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 624.912,82   | 619.163,00                  | 596.830,45   | 22.332,55                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 404.748,96   | 407.000,73                  | 431.743,83   | -24.743,10                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 7.699,00     | 8.500,00                    | 7.827,38     | 672,62                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 27.333,21    | 122.480,00                  | 19.373,22    | 103.106,78                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.106,32     | 1.800,00                    | 1.425,23     | 374,77                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.065.800,31 | 1.158.943,73                | 1.057.200,11 | 101.743,62                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.464.129,85 | 1.650.117,12                | 1.587.866,39 | 62.250,73                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 274.822,93   | 342.329,25                  | 290.051,95   | 52.170,38                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 28.872,20    | 44.346,12                   | 37.458,60    | 6.887,52                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.767.824,98 | 2.036.792,49                | 1.915.376,94 | 121.308,63                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -702.024,67  | -877.848,76                 | -858.176,83  | -19.565,01                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 252.000,00                  | 0,00         | 252.000,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 252.000,00                  | 0,00         | 252.000,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 9.139,20     | 314.079,56                  | 5.354,05     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 6.000,00                    | 5.748,89     | 251,11                                                   |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 7.764,94     | 14.699,61                   | 11.682,40    | 1.580,41                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 16.904,14    | 334.779,17                  | 22.785,34    | 1.831,52                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -16.904,14  | -82.779,17                  | -22.785,34  | 250.168,48                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -718.928,81 | -960.627,93                 | -880.962,17 | 230.603,47                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 28

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 Schule und Kultur        |
| Produktgruppe  | 28 Kultur und Wissenschaft |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 28 Kultur und Wissenschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 6.813,52           | 7.000,00                    | 5.399,69           | 1.600,31                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 3.068,00           | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>9.881,52</u>    | <u>7.000,00</u>             | <u>5.399,69</u>    | <u>1.600,31</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 120.404,14         | 124.868,19                  | 124.806,66         | 61,53                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 7.159,62           | 1.830,00                    | 1.169,73           | 660,27                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6,33               | 10,00                       | 6,34               | 3,66                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 35.500,00          | 40.700,00                   | 40.045,69          | 654,31                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.580,99           | 8.594,11                    | 6.854,39           | 1.739,72                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>169.651,08</u>  | <u>176.002,30</u>           | <u>172.882,81</u>  | <u>3.119,49</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-159.769,56</u> | <u>-169.002,30</u>          | <u>-167.483,12</u> | <u>-1.519,18</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-159.769,56</u> | <u>-169.002,30</u>          | <u>-167.483,12</u> | <u>-1.519,18</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-159.769,56</u> | <u>-169.002,30</u>          | <u>-167.483,12</u> | <u>-1.519,18</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 20.110,00                   | 0,00               | 20.110,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-159.769,56</u> | <u>-189.112,30</u>          | <u>-167.483,12</u> | <u>-21.629,18</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6,33               | 20.120,00                   | 6,34               | 20.113,66                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 5.533,99    | 7.000,00                    | 6.346,37    | 653,63                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.534,00    | 0,00                        | 1.534,00    | -1.534,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 7.067,99    | 7.000,00                    | 7.880,37    | -880,37                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 119.316,72  | 125.536,22                  | 125.533,76  | 2,46                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 6.259,62    | 2.730,00                    | 2.069,73    | 660,27                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 35.500,00   | 40.700,00                   | 40.045,69   | 654,31                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.580,99    | 8.594,11                    | 6.854,39    | 1.739,72                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 167.657,33  | 177.560,33                  | 174.503,57  | 3.056,76                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -160.589,34 | -170.560,33                 | -166.623,20 | -3.937,13                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -160.589,34 | -170.560,33                 | -166.623,20 | -3.937,13                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 31

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 2-Steller

## 31 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 8.865.796,63          | 11.380.690,00               | 10.243.138,77         | 1.137.551,23                                             |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 5.514.347,75          | 4.427.400,00                | 5.750.872,53          | -1.323.472,53                                            |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 516.679,23            | 450.100,00                  | 959.608,49            | -509.508,49                                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1,82                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 51.739.412,70         | 51.665.765,00               | 49.771.841,45         | 1.893.923,55                                             |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 15.067,24             | 6.000,00                    | 516.490,05            | -510.490,05                                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>66.651.305,37</u>  | <u>67.929.955,00</u>        | <u>67.241.951,29</u>  | <u>688.003,71</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 3.538.049,92          | 3.750.600,07                | 3.670.682,89          | 79.917,18                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 85.033,24             | 60.705,02                   | 60.705,02             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.301,45              | 20.907,88                   | 8.801,80              | 12.106,08                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 231.639,09            | 97.180,00                   | 383.119,53            | -285.939,53                                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 62.870.384,82         | 61.642.772,81               | 59.429.698,91         | 2.213.073,90                                             |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 28.818.913,52         | 28.261.577,68               | 27.429.854,27         | 831.723,41                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>95.549.322,04</u>  | <u>93.833.743,46</u>        | <u>90.982.862,42</u>  | <u>2.850.881,04</u>                                      |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-28.898.016,67</u> | <u>-25.903.788,46</u>       | <u>-23.740.911,13</u> | <u>-2.162.877,33</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-28.898.016,67</u> | <u>-25.903.788,46</u>       | <u>-23.740.911,13</u> | <u>-2.162.877,33</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-28.898.016,67</u> | <u>-25.903.788,46</u>       | <u>-23.740.911,13</u> | <u>-2.162.877,33</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 113.880,00                  | 0,00                  | 113.880,00                                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-28.898.016,67</u> | <u>-26.017.668,46</u>       | <u>-23.740.911,13</u> | <u>-2.276.757,33</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 152.294,32            | 8.590,00                    | 857.478,63            | -848.888,63                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 231.639,09            | 211.060,00                  | 383.119,53            | -172.059,53                                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 8.716.986,12   | 11.372.100,00               | 9.910.642,72   | 1.461.457,28                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 5.557.501,40   | 4.427.400,00                | 5.594.504,62   | -1.167.104,62                                            |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 549.531,91     | 450.100,00                  | 825.899,59     | -375.799,59                                              |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1,82           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 50.852.602,57  | 51.665.765,00               | 49.341.281,14  | 2.324.483,86                                             |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 4.191,09       | 6.000,00                    | 2.856,08       | 3.143,92                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 65.680.814,91  | 67.921.365,00               | 65.675.184,15  | 2.246.180,85                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 3.670.102,69   | 4.163.582,75                | 3.712.458,53   | 251.124,22                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 275.851,58     | 20.907,88                   | 8.801,80       | 12.106,08                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 61.990.755,68  | 62.524.752,20               | 60.401.632,42  | 2.123.119,78                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 28.669.482,31  | 28.265.680,73               | 29.065.461,08  | -799.780,35                                              |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 94.606.192,26  | 94.974.923,56               | 93.188.353,83  | 1.586.569,73                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -28.925.377,35 | -27.053.558,56              | -27.513.169,68 | 659.611,12                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.570.473,02   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 213,01         | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.570.686,03   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.406.536,99   | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 736.587,85     | 552.412,15                  | 552.412,15     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 5.824,78       | 5.000,00                    | 4.040,05       | 959,95                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.148.949,62   | 557.412,15                  | 556.452,20     | 959,95                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -578.263,59    | -557.412,15                 | -556.452,20    | -959,95                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -29.503.640,94 | -27.610.970,71              | -28.069.621,88 | 658.651,17                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 33

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 33 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

33 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 22.715,42          | 28.137,03                   | 27.731,08          | 405,95                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 750,00                      | 0,00               | 750,00                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 401.889,51         | 410.000,00                  | 405.592,50         | 4.407,50                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 24,20              | 1.158,20                    | 108,20             | 1.050,00                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>424.629,13</u>  | <u>440.045,23</u>           | <u>433.431,78</u>  | <u>6.613,45</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-424.629,13</u> | <u>-448.805,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-15.373,45</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 23.351,13   | 27.858,80                   | 27.813,46   | 45,34                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 750,00                      | 0,00        | 750,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 401.889,51  | 410.000,00                  | 407.702,43  | 2.297,57                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 24,20       | 1.108,20                    | 108,20      | 1.000,00                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 425.264,84  | 439.717,00                  | 435.624,09  | 4.092,91                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -425.264,84 | -439.717,00                 | -435.624,09 | -4.092,91                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -425.264,84 | -439.717,00                 | -435.624,09 | -4.092,91                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 34

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 34 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 34 Soziale Hilfen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 507.589,78          | 336.720,00                  | 282.445,39          | 54.274,61                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 19.284,84           | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 120,00              | 100,00                      | 70,00               | 30,00                                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                | 273.310,00                  | 206.046,81          | 67.263,19                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 2.443,78            | 200,00                      | 373,50              | -173,50                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>529.438,40</u>   | <u>610.330,00</u>           | <u>488.935,70</u>   | <u>121.394,30</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.095.208,22        | 1.215.762,18                | 1.207.234,34        | 8.527,84                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 22.675,53           | 16.188,01                   | 16.188,01           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 148.280,47          | 162.834,47                  | 152.381,38          | 10.453,09                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 762,73              | 520,00                      | 2.100,81            | -1.580,81                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 76.644,67           | 80.762,37                   | 30.049,66           | 50.712,71                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 37.027,32           | 43.559,11                   | 33.464,28           | 10.094,83                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.380.598,94</u> | <u>1.519.626,14</u>         | <u>1.441.418,48</u> | <u>78.207,66</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-851.160,54</u>  | <u>-909.296,14</u>          | <u>-952.482,78</u>  | <u>43.186,64</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-851.160,54</u>  | <u>-909.296,14</u>          | <u>-952.482,78</u>  | <u>43.186,64</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-851.160,54</u>  | <u>-909.296,14</u>          | <u>-952.482,78</u>  | <u>43.186,64</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 31.030,00                   | 0,00                | 31.030,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-851.160,54</u>  | <u>-940.326,14</u>          | <u>-952.482,78</u>  | <u>12.156,64</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 592,71              | 510,00                      | 592,72              | -82,72                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 762,73              | 31.550,00                   | 2.100,81            | 29.449,19                                                |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 525.584,04   | 336.210,00                  | 334.924,48    | 1.285,52                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 19.884,77    | 0,00                        | -3.041,28     | 3.041,28                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 120,00       | 100,00                      | 70,00         | 30,00                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 68,59        | 273.310,00                  | 0,00          | 273.310,00                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 178,50       | 200,00                      | 0,00          | 200,00                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 545.835,90   | 609.820,00                  | 331.953,20    | 277.866,80                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.087.376,89 | 1.404.720,97                | 1.235.711,10  | 169.009,87                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 132.114,61   | 184.034,50                  | 130.097,94    | 53.936,56                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 75.653,07    | 80.831,45                   | 29.706,16     | 51.125,29                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 37.219,87    | 43.440,77                   | 34.174,41     | 9.266,36                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.332.364,44 | 1.713.027,69                | 1.429.689,61  | 283.338,08                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -786.528,54  | -1.103.207,69               | -1.097.736,41 | -5.471,28                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -786.528,54 | -1.103.207,69               | -1.097.736,41 | -5.471,28                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 35

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017  
Produktbereich 2-Steller

35 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.305,00           | 2.500,00                    | 4.503,00           | -2.003,00                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 35.274,00          | 121.500,00                  | 46.947,01          | 74.552,99                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 30.069,59          | 25.000,00                   | 58.389,96          | -33.389,96                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>67.648,59</u>   | <u>149.000,00</u>           | <u>109.839,97</u>  | <u>39.160,03</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 548.231,36         | 716.918,50                  | 694.932,41         | 21.986,09                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 1.975,46                    | 1.975,46           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.810,62           | 12.350,00                   | 7.673,12           | 4.676,88                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.063,00           | 0,00                        | 15.034,44          | -15.034,44                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 143.405,39         | 268.540,78                  | 174.398,21         | 94.142,57                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 70.740,66          | 76.148,77                   | 70.767,77          | 5.381,00                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>772.251,03</u>  | <u>1.075.933,51</u>         | <u>964.781,41</u>  | <u>111.152,10</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-704.602,44</u> | <u>-926.933,51</u>          | <u>-854.941,44</u> | <u>-71.992,07</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-704.602,44</u> | <u>-926.933,51</u>          | <u>-854.941,44</u> | <u>-71.992,07</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-704.602,44</u> | <u>-926.933,51</u>          | <u>-854.941,44</u> | <u>-71.992,07</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 21.380,00                   | 0,00               | 21.380,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-704.602,44</u> | <u>-948.313,51</u>          | <u>-854.941,44</u> | <u>-93.372,07</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.063,00           | 21.380,00                   | 15.034,44          | 6.345,56                                                 |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.042,33    | 2.500,00                    | 2.048,95    | 451,05                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 42.448,50   | 121.500,00                  | 30.169,50   | 91.330,50                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 36.617,11   | 25.000,00                   | 25.602,94   | -602,94                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 82.107,94   | 149.000,00                  | 57.821,39   | 91.178,61                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 591.092,57  | 708.189,08                  | 711.978,05  | -3.788,97                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 8.810,62    | 12.350,00                   | 7.108,12    | 5.241,88                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 156.218,04  | 271.796,71                  | 172.198,23  | 99.598,48                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 67.206,26   | 75.880,43                   | 74.631,06   | 1.249,37                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 823.327,49  | 1.068.216,22                | 965.915,46  | 102.300,76                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -741.219,55 | -919.216,22                 | -908.094,07 | -11.122,15                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -741.219,55 | -919.216,22                 | -908.094,07 | -11.122,15                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 36

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 21.016.164,29         | 24.486.630,00            | 24.854.365,90         | -367.735,90                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 931.775,15            | 1.168.150,00             | 1.043.415,46          | 124.734,54                                   |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 104.228,60            | 97.250,00                | 108.107,58            | -10.857,58                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 101.528,30            | 202.450,00               | 219.526,17            | -17.076,17                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 6.291.575,63          | 8.101.190,00             | 6.823.950,29          | 1.277.239,71                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.207.740,16          | 1.000,00                 | 36.497,47             | -35.497,47                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>29.653.012,13</u>  | <u>34.056.670,00</u>     | <u>33.085.862,87</u>  | <u>970.807,13</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 4.693.980,72          | 5.334.155,42             | 5.279.813,29          | 54.342,13                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 5.668,88              | 4.047,00                 | 4.047,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 326.953,36            | 412.710,26               | 398.949,84            | 13.760,42                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6.660,01              | 1.190,00                 | 76.580,48             | -75.390,48                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 69.424.699,80         | 78.375.359,19            | 76.521.096,28         | 1.429.262,91                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.030.827,89          | 1.157.865,32             | 1.072.402,06          | 85.463,26                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>75.488.790,66</u>  | <u>85.285.327,19</u>     | <u>83.352.888,95</u>  | <u>1.507.438,24</u>                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-45.835.778,53</u> | <u>-51.228.657,19</u>    | <u>-50.267.026,08</u> | <u>-536.631,11</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 547,84                | 100,00                   | 27,25                 | 72,75                                        |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>547,84</u>         | <u>100,00</u>            | <u>27,25</u>          | <u>72,75</u>                                 |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-45.835.230,69</u> | <u>-51.228.557,19</u>    | <u>-50.266.998,83</u> | <u>-536.558,36</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-45.835.230,69</u> | <u>-51.228.557,19</u>    | <u>-50.266.998,83</u> | <u>-536.558,36</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 251.480,00               | 0,00                  | 251.480,00                                   |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-45.835.230,69</u> | <u>-51.480.037,19</u>    | <u>-50.266.998,83</u> | <u>-788.038,36</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                       |                          |                       |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.112,59              | 230,00                   | 2.790,56              | -2.560,56                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6.660,01              | 252.670,00               | 76.580,48             | 176.089,52                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 21.943.521,36  | 24.486.400,00               | 24.857.935,69  | -371.535,69                                              |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 938.315,10     | 1.168.150,00                | 991.721,23     | 176.428,77                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 102.392,70     | 97.250,00                   | 109.893,72     | -12.643,72                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 114.422,70     | 202.450,00                  | 212.971,58     | -10.521,58                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 3.456.718,98   | 6.826.190,00                | 6.220.841,64   | 605.348,36                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 121.427,76     | 1.000,00                    | 70,66          | 929,34                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 547,84         | 100,00                      | 27,19          | 72,81                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 26.677.346,44  | 32.781.540,00               | 32.393.461,71  | 388.078,29                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 4.769.347,30   | 5.778.123,87                | 5.281.935,71   | 496.188,16                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 335.356,24     | 418.827,57                  | 388.915,11     | 29.912,46                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 69.514.465,81  | 81.937.076,58               | 77.571.099,80  | 3.940.976,78                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 972.074,92     | 1.624.491,84                | 1.039.943,62   | 584.548,22                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 75.591.244,27  | 89.758.519,86               | 84.281.894,24  | 5.051.625,62                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -48.913.897,83 | -56.976.979,86              | -51.888.432,53 | -4.663.547,33                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 46.384,75                   | 5.384,75       | 41.000,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 4.397,05       | 41.271,90                   | 5.420,04       | 29.089,64                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 4.397,05       | 87.656,65                   | 10.804,79      | 70.089,64                                                |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -4.397,05      | -87.656,65                  | -10.804,79     | -70.089,64                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -48.918.294,88 | -57.064.636,51              | -51.899.237,32 | -4.733.636,97                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 41

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktgruppe 41 Gesundheitsdienste

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 41 Gesundheitsdienste

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.785,58             | 3.240,00                 | 8.407,46             | -5.167,46                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 375.875,53           | 360.300,00               | 359.990,16           | 309,84                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 1.000,00                 | 0,00                 | 1.000,00                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 125.339,33           | 114.500,00               | 129.550,95           | -15.050,95                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.726,21             | 600,00                   | 11.845,19            | -11.245,19                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>510.726,65</u>    | <u>479.640,00</u>        | <u>509.793,76</u>    | <u>-30.153,76</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 3.013.223,89         | 3.048.212,36             | 3.047.608,47         | 603,89                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 136.692,50           | 197.420,00               | 143.672,57           | 53.747,43                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 8.210,70             | 6.060,00                 | 141.157,74           | -135.097,74                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 177.600,00           | 190.040,00               | 184.331,69           | 5.708,31                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 32.877,23            | 34.629,54                | 25.129,16            | 9.500,38                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.368.604,32</u>  | <u>3.476.361,90</u>      | <u>3.541.899,63</u>  | <u>-65.537,73</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.857.877,67</u> | <u>-2.996.721,90</u>     | <u>-3.032.105,87</u> | <u>35.383,97</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.857.877,67</u> | <u>-2.996.721,90</u>     | <u>-3.032.105,87</u> | <u>35.383,97</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.857.877,67</u> | <u>-2.996.721,90</u>     | <u>-3.032.105,87</u> | <u>35.383,97</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 99.990,00                | 0,00                 | 99.990,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.857.877,67</u> | <u>-3.096.711,90</u>     | <u>-3.032.105,87</u> | <u>-64.606,03</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.985,58             | 240,00                   | 5.407,46             | -5.167,46                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 8.210,70             | 106.050,00               | 141.157,74           | -35.107,74                                   |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 4.800,00      | 3.000,00                    | 3.000,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 332.030,26    | 360.300,00                  | 371.543,84    | -11.243,84                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 1.000,00                    | 0,00          | 1.000,00                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 120.681,98    | 112.500,00                  | 140.887,19    | -28.387,19                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.743,96      | 600,00                      | 374,85        | 225,15                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 459.256,20    | 477.400,00                  | 515.805,88    | -38.405,88                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 3.039.567,49  | 3.245.123,78                | 3.028.710,79  | 216.412,99                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 134.136,84    | 210.209,79                  | 149.236,40    | 60.973,39                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 186.143,78    | 190.040,00                  | 185.040,00    | 5.000,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 37.305,05     | 36.765,29                   | 26.065,89     | 10.699,40                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.397.153,16  | 3.682.138,86                | 3.389.053,08  | 293.085,78                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.937.896,96 | -3.204.738,86               | -2.873.247,20 | -331.491,66                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 54.691,50                   | 14.215,74     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 779,92        | 15.800,00                   | 12.993,17     | 2.806,83                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 779,92        | 70.491,50                   | 27.208,91     | 2.806,83                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -779,92       | -70.491,50                  | -27.208,91    | -2.806,83                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.938.676,88 | -3.275.230,36               | -2.900.456,11 | -334.298,49                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 42

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktgruppe 42 Sportförderung

Jahresrechnung: 2017  
 Produktbereich 2-Steller

42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 63.484,06          | 64.331,33                   | 64.291,96          | 39,37                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.593,09           | 50,00                       | 0,00               | 50,00                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 60.000,00          | 63.456,32                   | 63.116,94          | 339,38                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 660,10             | 833,07                      | 389,39             | 443,68                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>127.737,25</u>  | <u>128.670,72</u>           | <u>127.798,29</u>  | <u>872,43</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-127.737,25</u> | <u>-136.960,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-9.162,43</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 62.642,82   | 64.531,33                   | 64.531,33   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.230,67    | 536,77                      | 0,00        | 536,77                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 60.000,00   | 63.456,32                   | 63.456,32   | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 660,10      | 833,07                      | 389,39      | 443,68                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 126.533,59  | 129.357,49                  | 128.377,04  | 980,45                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -126.533,59 | -129.357,49                 | -128.377,04 | -980,45                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -126.533,59 | -129.357,49                 | -128.377,04 | -980,45                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 51

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt              |
| Produktgruppe  | 51 Räumliche Planung und Entwicklung |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 51 Räumliche Planung und Entwicklung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 191.471,12           | 99.550,00                | 112.878,42           | -13.328,42                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 610.776,50           | 691.550,00               | 689.883,56           | 1.666,44                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 51.861,49            | 62.000,00                | 55.391,87            | 6.608,13                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.665.156,92         | 1.613.380,00             | 1.708.376,31         | -94.996,31                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 1.796,13             | -1.796,13                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.519.266,03</u>  | <u>2.466.480,00</u>      | <u>2.568.326,29</u>  | <u>-101.846,29</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 3.112.003,09         | 3.261.059,23             | 3.230.461,14         | 30.598,09                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 453.510,61           | 323.760,11               | 323.760,11           | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 63.548,54            | 87.087,42                | 67.075,95            | 20.011,47                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 26.985,07            | 33.270,00                | 48.011,76            | -14.741,76                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 2.488,89             | 0,00                     | 4.177,03             | -4.177,03                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 30.831,47            | 145.041,76               | 79.456,03            | 65.585,73                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.689.367,67</u>  | <u>3.850.218,52</u>      | <u>3.752.942,02</u>  | <u>97.276,50</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-1.170.101,64</u> | <u>-1.383.738,52</u>     | <u>-1.184.615,73</u> | <u>-199.122,79</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.170.101,64</u> | <u>-1.383.738,52</u>     | <u>-1.184.615,73</u> | <u>-199.122,79</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.170.101,64</u> | <u>-1.383.738,52</u>     | <u>-1.184.615,73</u> | <u>-199.122,79</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 44.970,00                | 0,00                 | 44.970,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.170.101,64</u> | <u>-1.428.708,52</u>     | <u>-1.184.615,73</u> | <u>-244.092,79</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 64.289,55            | 54.230,00                | 65.413,86            | -11.183,86                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 26.985,07            | 78.240,00                | 48.011,76            | 30.228,24                                    |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 130.000,00   | 45.320,00                   | 76.338,81    | -31.018,81                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 564.733,89   | 684.050,00                  | 662.155,14   | 21.894,86                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 45.390,15    | 62.000,00                   | 47.975,98    | 14.024,02                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.665.156,92 | 1.613.380,00                | 1.662.643,63 | -49.263,63                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 42.617,97    | 0,00                        | 45.951,41    | -45.951,41                                               |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.447.898,93 | 2.404.750,00                | 2.495.064,97 | -90.314,97                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 3.184.650,44 | 3.370.658,47                | 3.244.329,28 | 126.329,19                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 63.686,07    | 95.773,57                   | 67.324,67    | 28.448,90                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 35.030,37    | 119.600,22                  | 29.531,19    | 90.069,03                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.283.366,88 | 3.586.032,26                | 3.341.185,14 | 244.847,12                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -835.467,95  | -1.181.282,26               | -846.120,17  | -335.162,09                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.212,84     | 241.030,00                  | 1.904,00     | 239.126,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 87.823,28    | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 90.036,12    | 241.030,00                  | 1.904,00     | 239.126,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 245.152,72   | 463.492,47                  | 97.753,29    | 214.507,18                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 45.761,32    | 48.220,00                   | 34.485,90    | 6.486,53                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 2.677,50     | 16.180,00                   | 1.904,00     | 14.276,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 2.212,84     | 26.730,00                   | 0,00         | 26.730,00                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 295.804,38   | 554.622,47                  | 134.143,19   | 261.999,71                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -205.768,26   | -313.592,47                 | -132.239,19 | -22.873,71                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.041.236,21 | -1.494.874,73               | -978.359,36 | -358.035,80                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 52

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 52 Bauen und Wohnen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 52 Bauen und Wohnen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 158,77              | 0,00                        | 158,77              | -158,77                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.153.027,73        | 3.015.000,00                | 4.141.956,58        | -1.126.956,58                                            |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.081,62            | 600.900,00                  | 3.985,59            | 596.914,41                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 5.590,50            | 3.780,00                    | 5.079,20            | -1.299,20                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 12.253,83           | 50.000,00                   | 3.112,50            | 46.887,50                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.172.112,45</u> | <u>3.669.680,00</u>         | <u>4.154.292,64</u> | <u>-484.612,64</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 2.931.379,13        | 3.009.770,26                | 2.734.176,05        | 275.594,21                                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 566.888,27          | 799.793,44                  | 799.793,44          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 29.987,55           | 79.250,00                   | 36.826,68           | 42.423,32                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 158,77              | 160,00                      | 59.778,98           | -59.618,98                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 2.852,06            | 3.000,00                    | 2.000,00            | 1.000,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 41.522,72           | 659.820,00                  | 64.473,67           | 595.346,33                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.572.788,50</u> | <u>4.551.793,70</u>         | <u>3.697.048,82</u> | <u>854.744,88</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-400.676,05</u>  | <u>-882.113,70</u>          | <u>457.243,82</u>   | <u>-1.339.357,52</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-400.676,05</u>  | <u>-882.113,70</u>          | <u>457.243,82</u>   | <u>-1.339.357,52</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-400.676,05</u>  | <u>-882.113,70</u>          | <u>457.243,82</u>   | <u>-1.339.357,52</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 146.520,00                  | 0,00                | 146.520,00                                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-400.676,05</u>  | <u>-1.028.633,70</u>        | <u>457.243,82</u>   | <u>-1.485.877,52</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 158,77              | 0,00                        | 158,77              | -158,77                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 158,77              | 146.680,00                  | 59.778,98           | 86.901,02                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.066.606,02 | 3.015.000,00                | 4.179.263,28 | -1.164.263,28                                            |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1.838,69     | 600.900,00                  | 18.410,39    | 582.489,61                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 4.135,50     | 3.780,00                    | 6.534,20     | -2.754,20                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 12.190,35    | 50.000,00                   | 16.214,23    | 33.785,77                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.084.770,56 | 3.669.680,00                | 4.220.422,10 | -550.742,10                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 3.106.859,54 | 3.404.863,07                | 3.031.281,30 | 373.581,77                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 28.024,42    | 82.406,50                   | 37.538,34    | 44.868,16                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 13.232,06    | 5.200,00                    | 4.200,00     | 1.000,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 44.362,35    | 666.306,61                  | 39.413,19    | 626.893,42                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.192.478,37 | 4.158.776,18                | 3.112.432,83 | 1.046.343,35                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -107.707,81  | -489.096,18                 | 1.107.989,27 | -1.597.085,45                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 793,85       | 1.700,00                    | 0,00         | 1.700,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 793,85       | 1.700,00                    | 0,00         | 1.700,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -793,85     | -1.700,00                   | 0,00         | -1.700,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -108.501,66 | -490.796,18                 | 1.107.989,27 | -1.598.785,45                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |

## Produkt 53

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 53 Ver- und Entsorgung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 391,71             | 570,00                   | 940,10             | -370,10                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 6.892,54           | 2.500,00                 | 4.688,33           | -2.188,33                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 4.120,01           | 15.100,00                | 202,60             | 14.897,40                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 16.871,83          | 16.990,00                | 17.209,27          | -219,27                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 5.711,65           | 4.000,00                 | 1.229,25           | 2.770,75                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>33.987,74</u>   | <u>39.160,00</u>         | <u>24.269,55</u>   | <u>14.890,45</u>                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 815.884,24         | 754.870,13               | 745.397,00         | 9.473,13                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.454,11           | 25.344,98                | 13.983,07          | 11.361,91                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 7.446,92           | 1.770,00                 | 11.349,60          | -9.579,60                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 76.652,02          | 154.472,58               | 80.354,23          | 74.118,35                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>908.437,29</u>  | <u>936.457,69</u>        | <u>851.083,90</u>  | <u>85.373,79</u>                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-874.449,55</u> | <u>-897.297,69</u>       | <u>-826.814,35</u> | <u>-70.483,34</u>                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-874.449,55</u> | <u>-897.297,69</u>       | <u>-826.814,35</u> | <u>-70.483,34</u>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-874.449,55</u> | <u>-897.297,69</u>       | <u>-826.814,35</u> | <u>-70.483,34</u>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 52.190,00                | 0,00               | 52.190,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-874.449,55</u> | <u>-949.487,69</u>       | <u>-826.814,35</u> | <u>-122.673,34</u>                      |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.675,25           | 570,00                   | 1.510,98           | -940,98                                 |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 7.446,92           | 53.960,00                | 11.349,60          | 42.610,40                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016        | 2017                     | 2017        |                                              |
|                           |                                                                                             | 1           | 2                        | 3           | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 4.500,00    | 2.500,00                 | 3.058,97    | -558,97                                      |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 64,93       | 15.100,00                | 30,15       | 15.069,85                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 16.871,83   | 16.990,00                | 17.209,27   | -219,27                                      |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 896,11      | 4.000,00                 | 731,39      | 3.268,61                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 22.332,87   | 38.590,00                | 21.029,78   | 17.560,22                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 822.850,81  | 874.129,25               | 745.491,78  | 128.637,47                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 8.893,36    | 25.455,08                | 14.012,04   | 11.443,04                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 78.237,49   | 159.432,39               | 79.203,56   | 80.228,83                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 909.981,66  | 1.059.016,72             | 838.707,38  | 220.309,34                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -887.648,79 | -1.020.426,72            | -817.677,60 | -202.749,12                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 2.820,30    | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 2.820,30    | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -2.820,30   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -890.469,09 | -1.020.426,72               | -817.677,60 | -202.749,12                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 54

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 6.407.307,26         | 7.328.466,07             | 6.387.122,98         | 941.343,09                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 10.600,19            | 8.000,00                 | 14.254,50            | -6.254,50                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.155,00             | 400,00                   | 0,00                 | 400,00                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 36.974,31            | 6.000,00                 | 0,00                 | 6.000,00                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.149,53             | 0,00                     | 298.524,14           | -298.524,14                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>6.457.186,29</u>  | <u>7.342.866,07</u>      | <u>6.699.901,62</u>  | <u>642.964,45</u>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 953.558,37           | 765.900,95               | 761.627,76           | 4.273,19                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.954.193,91         | 2.500.106,94             | 1.739.375,71         | 94.363,25                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.448.180,17         | 3.431.650,00             | 2.467.694,29         | 963.955,71                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 7.920.088,05         | 8.245.846,07             | 7.410.515,66         | 832.355,41                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 288.356,11           | 97.530,83                | 128.188,60           | -30.657,77                              |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>13.564.376,61</u> | <u>15.041.034,79</u>     | <u>12.507.402,02</u> | <u>1.864.289,79</u>                     |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-7.107.190,32</u> | <u>-7.698.168,72</u>     | <u>-5.807.500,40</u> | <u>-1.221.325,34</u>                    |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-7.107.190,32</u> | <u>-7.698.168,72</u>     | <u>-5.807.500,40</u> | <u>-1.221.325,34</u>                    |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 2.003.520,28         | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 3.108.764,40         | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>-1.105.244,12</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-8.212.434,44</u> | <u>-7.698.168,72</u>     | <u>-5.807.500,40</u> | <u>-1.221.325,34</u>                    |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 35.060,00                | 0,00                 | 35.060,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-8.212.434,44</u> | <u>-7.733.228,72</u>     | <u>-5.807.500,40</u> | <u>-1.256.385,34</u>                    |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.432.973,54         | 1.993.220,00             | 2.466.620,91         | -473.400,91                             |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.448.180,17         | 3.466.710,00             | 2.467.694,29         | 999.015,71                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 3.977.163,25  | 5.335.246,07                | 3.754.749,20  | 1.580.496,87                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 13.685,00     | 8.000,00                    | 15.057,50     | -7.057,50                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1.155,00      | 400,00                      | 0,00          | 400,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 457,10        | 6.000,00                    | 0,00          | 6.000,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.992.460,35  | 5.349.646,07                | 3.769.806,70  | 1.579.839,37                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 978.689,92    | 1.101.180,00                | 757.123,71    | 309.056,29                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.879.591,49  | 2.669.967,43                | 1.895.489,46  | 168.636,84                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 6.596.950,25  | 6.677.231,33                | 6.093.588,39  | 580.667,94                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 74.854,69     | 112.867,31                  | 66.070,96     | 46.796,35                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 9.530.086,35  | 10.561.246,07               | 8.812.272,52  | 1.105.157,42                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -5.537.626,00 | -5.211.600,00               | -5.042.465,82 | 474.681,95                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.809.884,66  | 458.000,00                  | 2.132.098,65  | -1.674.098,65                                            |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.809.884,66  | 458.000,00                  | 2.132.098,65  | -1.674.098,65                                            |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.196.153,95  | 931.633,30                  | 841.008,24    | 72.408,34                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 1.173.472,50  | 5.761.291,86                | 1.451.008,58  | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 45.000,00                   | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 28.194,79     | 105.807,86                  | 25.855,49     | 79.952,37                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.397.821,24  | 6.843.733,02                | 2.317.872,31  | 152.360,71                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -587.936,58   | -6.385.733,02               | -185.773,66   | -1.826.459,36                                            |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -6.125.562,58 | -11.597.333,02              | -5.228.239,48 | -1.351.777,41                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 55

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 55 Natur- und Landschaftspflege

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 55 Natur- und Landschaftspflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 11.187,38            | 7.270,00                 | 14.812,72            | -7.542,72                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 101.138,87           | 94.550,00                | 111.942,09           | -17.392,09                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 52.479,57            | 53.800,00                | 58.966,18            | -5.166,18                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 364.144,41           | 393.470,00               | 353.946,35           | 39.523,65                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 15.946,77            | 10.700,00                | 6.963,13             | 3.736,87                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>544.897,00</u>    | <u>559.790,00</u>        | <u>546.630,47</u>    | <u>13.159,53</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 2.565.141,48         | 2.908.662,81             | 2.804.957,44         | 103.705,37                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65           | 80.940,03                | 80.940,03            | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 88.299,34            | 162.365,02               | 97.105,15            | 65.259,87                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 14.013,16            | 13.290,00                | 17.576,28            | -4.286,28                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 10.000,00            | 15.000,00                | 15.000,00            | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 25.337,67            | 68.309,30                | 15.268,42            | 39.270,54                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.816.169,30</u>  | <u>3.248.567,16</u>      | <u>3.030.847,32</u>  | <u>203.949,50</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.271.272,30</u> | <u>-2.688.777,16</u>     | <u>-2.484.216,85</u> | <u>-190.789,97</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.271.272,30</u> | <u>-2.688.777,16</u>     | <u>-2.484.216,85</u> | <u>-190.789,97</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.271.272,30</u> | <u>-2.688.777,16</u>     | <u>-2.484.216,85</u> | <u>-190.789,97</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 63.400,00                | 0,00                 | 63.400,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.271.272,30</u> | <u>-2.752.177,16</u>     | <u>-2.484.216,85</u> | <u>-254.189,97</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 11.187,38            | 7.270,00                 | 14.812,72            | -7.542,72                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 14.013,16            | 76.690,00                | 17.576,28            | 59.113,72                                    |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 104.510,54    | 94.550,00                   | 112.592,65    | -18.042,65                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 56.454,60     | 53.800,00                   | 49.784,07     | 4.015,93                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 365.622,45    | 393.470,00                  | 353.164,35    | 40.305,65                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 15.020,35     | 10.700,00                   | 6.224,81      | 4.475,19                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 541.607,94    | 552.520,00                  | 521.765,88    | 30.754,12                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 2.645.459,40  | 2.876.307,24                | 2.861.115,36  | 15.191,88                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 69.863,89     | 185.843,70                  | 99.257,93     | 86.585,77                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 10.000,00     | 15.000,00                   | 15.000,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 23.834,47     | 84.655,04                   | 32.410,11     | 38.474,59                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.749.157,76  | 3.161.805,98                | 3.007.783,40  | 140.252,24                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.207.549,82 | -2.609.285,98               | -2.486.017,52 | -109.498,12                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 15.289,12     | 8.925,00                    | 0,00          | 8.925,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 750,00                      | 619,74        | 130,26                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 15.289,12     | 9.675,00                    | 619,74        | 9.055,26                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -15.289,12    | -9.675,00                   | -619,74       | -9.055,26                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.222.838,94 | -2.618.960,98               | -2.486.637,26 | -118.553,38                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 56

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 56 Umweltschutz

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 56 Umweltschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 500,00                   | 875,00             | -375,00                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 300.000,00               | 0,15               | 299.999,85                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>300.500,00</u>        | <u>875,15</u>      | <u>299.624,85</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 203.065,63         | 197.775,00               | 195.425,23         | 2.349,77                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 80.940,03                | 80.940,03          | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.558,83           | 22.813,20                | 8.286,95           | 14.526,25                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 63,45              | -63,45                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.236,26           | 304.220,00               | 2.016,91           | 302.203,09                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>323.238,37</u>  | <u>605.748,23</u>        | <u>286.732,57</u>  | <u>319.015,66</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-323.238,37</u> | <u>-305.248,23</u>       | <u>-285.857,42</u> | <u>-19.390,81</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-323.238,37</u> | <u>-305.248,23</u>       | <u>-285.857,42</u> | <u>-19.390,81</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 637,44             | -637,44                                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>637,44</u>      | <u>-637,44</u>                               |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-323.238,37</u> | <u>-305.248,23</u>       | <u>-285.219,98</u> | <u>-20.028,25</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                | 0,00               | 19.880,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-323.238,37</u> | <u>-325.128,23</u>       | <u>-285.219,98</u> | <u>-39.908,25</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 19.880,00                | 63,45              | 19.816,55                                    |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 253,84      | 500,00                      | 283,66      | 216,34                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 300.000,00                  | 0,15        | 299.999,85                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 637,44      | -637,44                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 253,84      | 300.500,00                  | 921,25      | 299.578,75                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 204.516,82  | 213.768,79                  | 195.388,57  | 18.380,22                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 5.203,80    | 23.080,00                   | 8.604,58    | 14.475,42                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 600,63      | 304.272,94                  | 1.952,81    | 302.320,13                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 210.321,25  | 541.121,73                  | 205.945,96  | 335.175,77                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -210.067,41 | -240.621,73                 | -205.024,71 | -35.597,02                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -210.067,41 | -240.621,73                 | -205.024,71 | -35.597,02                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 57

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 57 Wirtschaft und Tourismus

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 57 Wirtschaft und Tourismus

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                   | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 495.474,67          | 230,00                   | 380.045,57          | -379.815,57                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 11.492,58           | 10.000,00                | 10.610,77           | -610,77                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 27.748,67           | 25.000,00                | 26.564,15           | -1.564,15                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                | 100,00                   | 189,63              | -89,63                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 2.000,00            | 0,00                     | 1.076,35            | -1.076,35                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>536.715,92</u>   | <u>35.330,00</u>         | <u>418.486,47</u>   | <u>-383.156,47</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 347.884,93          | 308.993,06               | 288.127,75          | 20.865,31                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 132.745,73          | 707.550,00               | 170.068,10          | 524.822,68                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.737,96            | 670,00                   | 713,28              | -43,28                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 634.557,00          | 173.200,00               | 549.823,00          | -376.623,00                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 13.323,68           | 16.000,00                | 5.193,07            | 10.806,93                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.130.249,30</u> | <u>1.206.413,06</u>      | <u>1.013.925,20</u> | <u>179.828,64</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-593.533,38</u>  | <u>-1.171.083,06</u>     | <u>-595.438,73</u>  | <u>-562.985,11</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-593.533,38</u>  | <u>-1.171.083,06</u>     | <u>-595.438,73</u>  | <u>-562.985,11</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-593.533,38</u>  | <u>-1.171.083,06</u>     | <u>-595.438,73</u>  | <u>-562.985,11</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 14.200,00                | 0,00                | 14.200,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-593.533,38</u>  | <u>-1.185.283,06</u>     | <u>-595.438,73</u>  | <u>-577.185,11</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                     |                          |                     |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 466.685,78          | 230,00                   | 379.045,57          | -378.815,57                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.737,96            | 14.870,00                | 713,28              | 14.156,72                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 29.288,89   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 11.531,60   | 10.000,00                   | 10.593,95   | -593,95                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 28.178,67   | 25.000,00                   | 24.149,15   | 850,85                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 2.000,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 70.999,16   | 35.100,00                   | 34.743,10   | 356,90                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 343.242,63  | 318.360,00                  | 300.206,97  | 18.153,03                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 127.533,66  | 732.420,20                  | 166.108,21  | 553.652,77                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 169.185,00  | 173.200,00                  | 171.320,00  | 1.880,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 12.247,24   | 17.832,32                   | 6.783,17    | 11.049,15                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 652.208,53  | 1.241.812,52                | 644.418,35  | 584.734,95                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -581.209,37 | -1.206.712,52               | -609.675,25 | -584.378,05                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 20.000,00                   | 0,00        | 20.000,00                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 418,81      | 11.000,00                   | 0,00        | 11.000,00                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 418,81      | 32.000,00                   | 0,00        | 32.000,00                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -418,81     | -32.000,00                  | 0,00        | -32.000,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -581.628,18 | -1.238.712,52               | -609.675,25 | -616.378,05                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 61

|                |                                |
|----------------|--------------------------------|
| Produktbereich | 6 Zentrale Finanzleistungen    |
| Produktgruppe  | 61 Allgemeine Finanzwirtschaft |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Produktbereich 2-Steller**

## 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                     | 2017                  |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 10.912.051,00         | 7.771.040,00             | 9.139.038,00          | -1.367.998,00                                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 131.460.764,31        | 136.144.820,00           | 136.596.408,48        | -451.588,48                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 8.511,37              | 0,00                     | 14.233,14             | -14.233,14                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>142.381.326,68</u> | <u>143.915.860,00</u>    | <u>145.749.679,62</u> | <u>-1.833.819,62</u>                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 653.124,79            | 1.584.455,14             | 632.338,18            | 9.134,46                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.701.757,88         | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>12.354.882,67</u>  | <u>1.584.455,14</u>      | <u>632.338,18</u>     | <u>9.134,46</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>130.026.444,01</u> | <u>142.331.404,86</u>    | <u>145.117.341,44</u> | <u>-1.842.954,08</u>                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 773.069,55            | 768.890,00               | 926.426,76            | -157.536,76                                  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 585.665,15            | 469.748,16               | 320.057,82            | 149.690,34                                   |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>187.404,40</u>     | <u>299.141,84</u>        | <u>606.368,94</u>     | <u>-307.227,10</u>                           |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.630.546,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.150.181,18</u>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.630.546,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.150.181,18</u>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 51.270,00                | 0,00                  | 51.270,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>130.213.848,41</u> | <u>142.579.276,70</u>    | <u>145.723.710,38</u> | <u>-2.201.451,18</u>                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                          |                       |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.693.596,68          | 3.304.310,00             | 3.353.785,62          | -49.475,62                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 51.270,00                | 0,00                  | 51.270,00                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 10.908.362,00  | 7.771.040,00                | 9.179.581,00   | -1.408.541,00                                            |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 120.415.022,00 | 132.840.510,00              | 132.135.692,85 | 704.817,15                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 790.952,48     | 768.890,00                  | 896.139,09     | -127.249,09                                              |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 132.114.336,48 | 141.380.440,00              | 142.211.412,94 | -830.972,94                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 671.520,82     | 1.561.123,14                | 589.291,63     | 28.849,01                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 585.558,40     | 489.249,54                  | 321.810,55     | 167.438,99                                               |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.257.079,22   | 2.050.372,68                | 911.102,18     | 196.288,00                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 130.857.257,26 | 139.330.067,32              | 141.300.310,76 | -1.027.260,94                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.030.525,05   | 2.038.820,00                | 2.062.158,00   | -23.338,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.030.525,05   | 2.038.820,00                | 2.062.158,00   | -23.338,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 96.477,05      | 23.332,00                   | 23.332,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 96.477,05      | 23.332,00                   | 23.332,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 1.934.048,00   | 2.015.488,00                | 2.038.826,00   | -23.338,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 132.791.305,26 | 141.345.555,32              | 143.339.136,76 | -1.050.598,94                                            |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen              | 5.421.380,60   | 0,00                        | 1.296.952,85   | -1.296.952,85                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 5.421.380,60   | 0,00                        | 1.296.952,85   | -1.296.952,85                                            |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 8.837.743,45   | 4.341.021,05                | 4.836.972,28   | -495.951,23                                              |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.837.743,45   | 4.341.021,05                | 4.836.972,28   | -495.951,23                                              |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | -3.416.362,85  | -4.341.021,05               | -3.540.019,43  | -801.001,62                                              |

## Produkt 111010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111010 Steuerung der Verwaltung und Vertretung  
 des Landkreises

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 193,97               | 0,00                        | 193,97               | -193,97                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 800,00                      | 0,00                 | 800,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>193,97</u>        | <u>800,00</u>               | <u>193,97</u>        | <u>606,03</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.062.917,73         | 1.202.501,48                | 1.158.095,71         | 44.405,77                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 1.247.154,21         | 890.340,29                  | 890.340,29           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 78.958,23            | 93.439,50                   | 82.852,71            | 10.586,79                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 343,41               | 310,00                      | 305,46               | 4,54                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 10.470,12            | 12.675,16                   | 7.805,64             | 4.869,52                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.399.843,70</u>  | <u>2.199.266,43</u>         | <u>2.139.399,81</u>  | <u>59.866,62</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.399.649,73</u> | <u>-2.198.466,43</u>        | <u>-2.139.205,84</u> | <u>-59.260,59</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.399.649,73</u> | <u>-2.198.466,43</u>        | <u>-2.139.205,84</u> | <u>-59.260,59</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.399.649,73</u> | <u>-2.198.466,43</u>        | <u>-2.139.205,84</u> | <u>-59.260,59</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 34.610,00                   | 0,00                 | 34.610,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.399.649,73</u> | <u>-2.233.076,43</u>        | <u>-2.139.205,84</u> | <u>-93.870,59</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 193,97               | 0,00                        | 193,97               | -193,97                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 343,41               | 34.920,00                   | 305,46               | 34.614,54                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 800,00                      | 0,00          | 800,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00          | 800,00                      | 0,00          | 800,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.140.564,73  | 1.172.574,86                | 1.187.905,93  | -15.331,07                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 78.792,11     | 93.542,70                   | 81.963,67     | 11.579,03                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 10.368,32     | 12.888,35                   | 7.778,98      | 5.109,37                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.229.725,16  | 1.279.005,91                | 1.277.648,58  | 1.357,33                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.229.725,16 | -1.278.205,91               | -1.277.648,58 | -557,33                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 289,96        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 289,96        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -289,96       | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.230.015,12 | -1.278.205,91               | -1.277.648,58 | -557,33                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 111020

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111020 Kreistag und Kreisausschuss

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 76.366,03          | 33.197,17                   | -55.573,26         | 88.770,43                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 197.546,65                  | 197.546,65         | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.966,44           | 3.237,50                    | 3.184,94           | 52,56                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 250.685,81         | 261.036,11                  | 251.913,12         | 9.122,99                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>330.018,28</u>  | <u>495.017,43</u>           | <u>397.071,45</u>  | <u>97.945,98</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-330.018,28</u> | <u>-495.017,43</u>          | <u>-397.071,45</u> | <u>-97.945,98</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-330.018,28</u> | <u>-495.017,43</u>          | <u>-397.071,45</u> | <u>-97.945,98</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-330.018,28</u> | <u>-495.017,43</u>          | <u>-397.071,45</u> | <u>-97.945,98</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 6.150,00                    | 0,00               | 6.150,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-330.018,28</u> | <u>-501.167,43</u>          | <u>-397.071,45</u> | <u>-104.095,98</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 6.150,00                    | 0,00               | 6.150,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 87.698,36   | 74.543,08                   | 74.101,96   | 441,12                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 2.966,44    | 3.237,50                    | 3.184,94    | 52,56                                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 231.340,53  | 280.580,11                  | 271.457,12  | 9.122,99                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 322.005,33  | 358.360,69                  | 348.744,02  | 9.616,67                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -322.005,33 | -358.360,69                 | -348.744,02 | -9.616,67                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -322.005,33 | -358.360,69                 | -348.744,02 | -9.616,67                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111030

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111030 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.754,42           | 6.000,00                    | 6.840,82           | -840,82                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>7.754,42</u>    | <u>6.000,00</u>             | <u>6.840,82</u>    | <u>-840,82</u>                                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 345.960,39         | 357.005,32                  | 357.406,63         | -401,31                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 24.523,08          | 31.126,50                   | 29.545,99          | 1.580,51                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 754,42             | 710,00                      | 840,82             | -130,82                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.467,93           | 2.163,53                    | 1.438,64           | 724,89                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>372.705,82</u>  | <u>391.005,35</u>           | <u>389.232,08</u>  | <u>1.773,27</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-364.951,40</u> | <u>-385.005,35</u>          | <u>-382.391,26</u> | <u>-2.614,09</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-364.951,40</u> | <u>-385.005,35</u>          | <u>-382.391,26</u> | <u>-2.614,09</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-364.951,40</u> | <u>-385.005,35</u>          | <u>-382.391,26</u> | <u>-2.614,09</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 6.150,00                    | 0,00               | 6.150,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-364.951,40</u> | <u>-391.155,35</u>          | <u>-382.391,26</u> | <u>-8.764,09</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 754,42             | 0,00                        | 840,82             | -840,82                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 754,42             | 6.860,00                    | 840,82             | 6.019,18                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 7.000,00    | 6.000,00                    | 6.000,00    | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 7.000,00    | 6.000,00                    | 6.000,00    | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 348.789,65  | 358.073,72                  | 358.073,72  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 23.967,67   | 32.919,39                   | 28.707,84   | 4.211,55                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.237,23    | 2.173,73                    | 1.441,32    | 732,41                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 373.994,55  | 393.166,84                  | 388.222,88  | 4.943,96                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -366.994,55 | -387.166,84                 | -382.222,88 | -4.943,96                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 532,00      | 669,00                      | 669,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 532,00      | 669,00                      | 669,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -532,00     | -669,00                     | -669,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -367.526,55 | -387.835,84                 | -382.891,88 | -4.943,96                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 111040

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111040 Gleichstellung / Integration

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 54.859,52         | 100.000,00                  | 100.173,49        | -173,49                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 234,20            | -234,20                                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 3.000,00                    | 0,00              | 3.000,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>54.859,52</u>  | <u>103.000,00</u>           | <u>100.407,69</u> | <u>2.592,31</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 74.087,75         | 84.760,79                   | 76.240,79         | 8.520,00                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.616,10          | 8.090,00                    | 2.787,36          | 5.302,64                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 56,05             | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 54.812,71         | 125.140,48                  | 95.862,45         | 25.189,93                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 367,12            | 748,20                      | 403,25            | 344,95                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>130.939,73</u> | <u>218.739,47</u>           | <u>175.293,85</u> | <u>39.357,52</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-76.080,21</u> | <u>-115.739,47</u>          | <u>-74.886,16</u> | <u>-36.765,21</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 1.124,37          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>-1.124,37</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-77.204,58</u> | <u>-115.739,47</u>          | <u>-74.886,16</u> | <u>-36.765,21</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-77.204,58</u> | <u>-115.739,47</u>          | <u>-74.886,16</u> | <u>-36.765,21</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 6.150,00                    | 0,00              | 6.150,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-77.204,58</u> | <u>-121.889,47</u>          | <u>-74.886,16</u> | <u>-42.915,21</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 56,05             | 6.150,00                    | 0,00              | 6.150,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 73.799,21  | 75.000,00                   | 75.033,01  | -33,01                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 234,20     | -234,20                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 3.000,00                    | 0,00       | 3.000,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 73.799,21  | 78.000,00                   | 75.267,21  | 2.732,79                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 74.254,64  | 84.841,18                   | 76.121,18  | 8.720,00                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 2.905,15   | 8.090,00                    | 2.531,64   | 5.558,36                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 54.671,42  | 109.643,43                  | 90.744,62  | 14.810,71                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 378,19     | 751,92                      | 435,41     | 316,51                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 132.209,40 | 203.326,53                  | 169.832,85 | 29.405,58                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -58.410,19 | -125.326,53                 | -94.565,64 | -26.672,79                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -58.410,19 | -125.326,53                 | -94.565,64 | -26.672,79                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 111050

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111050 Behinderten- und Seniorenarbeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.000,00          | 3.424,79                    | 4.679,77          | -1.254,98                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.000,00</u>   | <u>3.424,79</u>             | <u>4.679,77</u>   | <u>-1.254,98</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 61.775,40         | 78.430,01                   | 68.380,86         | 10.049,15                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.493,44          | 8.465,99                    | 7.693,87          | 772,12                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.380,40          | 1.368,20                    | 1.154,20          | 214,00                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>66.649,24</u>  | <u>88.264,20</u>            | <u>77.228,93</u>  | <u>11.035,27</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-64.649,24</u> | <u>-84.839,41</u>           | <u>-72.549,16</u> | <u>-12.290,25</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-64.649,24</u> | <u>-84.839,41</u>           | <u>-72.549,16</u> | <u>-12.290,25</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-64.649,24</u> | <u>-84.839,41</u>           | <u>-72.549,16</u> | <u>-12.290,25</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 6.150,00                    | 0,00              | 6.150,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-64.649,24</u> | <u>-90.989,41</u>           | <u>-72.549,16</u> | <u>-18.440,25</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 6.150,00                    | 0,00              | 6.150,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 2.000,00   | 3.424,79                    | 4.679,77   | -1.254,98                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.000,00   | 3.424,79                    | 4.679,77   | -1.254,98                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 71.205,07  | 72.320,61                   | 71.879,49  | 441,12                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.513,40   | 8.898,22                    | 7.351,67   | 1.546,55                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.393,60   | 1.827,00                    | 1.316,80   | 510,20                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 76.112,07  | 83.045,83                   | 80.547,96  | 2.497,87                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -74.112,07 | -79.621,04                  | -75.868,19 | -3.752,85                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -74.112,07 | -79.621,04                  | -75.868,19 | -3.752,85                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 111060

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 111060 Personalvertretung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 240.501,85         | 247.968,67                  | 248.068,67         | -100,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.166,69           | 5.800,00                    | 2.630,04           | 3.169,96                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.026,48           | 2.894,34                    | 2.648,86           | 245,48                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>246.695,02</u>  | <u>256.663,01</u>           | <u>253.347,57</u>  | <u>3.315,44</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-246.695,02</u> | <u>-256.663,01</u>          | <u>-253.347,57</u> | <u>-3.315,44</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-246.695,02</u> | <u>-256.663,01</u>          | <u>-253.347,57</u> | <u>-3.315,44</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-246.695,02</u> | <u>-256.663,01</u>          | <u>-253.347,57</u> | <u>-3.315,44</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 4.730,00                    | 0,00               | 4.730,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-246.695,02</u> | <u>-261.393,01</u>          | <u>-253.347,57</u> | <u>-8.045,44</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 4.730,00                    | 0,00               | 4.730,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 242.900,43  | 242.135,08                  | 247.310,32  | -5.175,24                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.920,69    | 6.129,00                    | 2.876,04    | 3.252,96                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 2.042,48    | 2.919,89                    | 2.655,36    | 264,53                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 248.863,60  | 251.183,97                  | 252.841,72  | -1.657,75                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -248.863,60 | -251.183,97                 | -252.841,72 | 1.657,75                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -248.863,60 | -251.183,97                 | -252.841,72 | 1.657,75                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111070

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 111070 Zentrale Dienstleistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 34.752,74            | 15.530,00                | 60.309,54            | -44.779,54                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 224,11               | 0,00                     | 260,31               | -260,31                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 110.799,18           | 104.100,00               | 107.558,29           | -3.458,29                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.457,63             | 10.300,00                | -11.005,10           | 21.305,10                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 885,33               | 0,00                     | 100,00               | -100,00                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>148.118,99</u>    | <u>129.930,00</u>        | <u>157.223,04</u>    | <u>-27.293,04</u>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.052.568,42         | 1.034.796,11             | 1.035.912,37         | -1.116,26                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.347.381,07         | 1.659.778,34             | 1.499.103,85         | 33.267,76                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 602.072,49           | 598.760,00               | 626.614,01           | -27.854,01                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 456.640,83           | 500.228,24               | 470.630,17           | 29.598,07                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.458.662,81</u>  | <u>3.793.562,69</u>      | <u>3.632.260,40</u>  | <u>33.895,56</u>                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-3.310.543,82</u> | <u>-3.663.632,69</u>     | <u>-3.475.037,36</u> | <u>-61.188,60</u>                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.310.543,82</u> | <u>-3.663.632,69</u>     | <u>-3.475.037,36</u> | <u>-61.188,60</u>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-3.310.543,82</u> | <u>-3.663.632,69</u>     | <u>-3.475.037,36</u> | <u>-61.188,60</u>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 1.569.000,00             | 0,00                 | 1.569.000,00                            |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 13.980,00                | 0,00                 | 13.980,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-3.310.543,82</u> | <u>-2.108.612,69</u>     | <u>-3.475.037,36</u> | <u>1.493.831,40</u>                     |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                          |                      |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 35.013,05            | 1.584.530,00             | 60.569,85            | 1.523.960,15                            |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 602.072,49           | 612.740,00               | 626.614,01           | -13.874,01                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 113,85        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 109.141,64    | 104.100,00                  | 102.963,58    | 1.136,42                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 27.316,73     | 10.300,00                   | -13.982,55    | 24.282,55                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 136.572,22    | 114.400,00                  | 88.981,03     | 25.418,97                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.060.641,90  | 1.032.022,12                | 1.032.264,77  | -242,65                                                  |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.332.434,16  | 1.762.587,29                | 1.492.409,76  | 171.868,18                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 465.357,86    | 524.745,54                  | 483.551,89    | 41.193,65                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.858.433,92  | 3.319.354,95                | 3.008.226,42  | 212.819,18                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.721.861,70 | -3.204.954,95               | -2.919.245,39 | -187.400,21                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 2.315,00      | 0,00                        | 100,00        | -100,00                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.315,00      | 0,00                        | 100,00        | -100,00                                                  |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 9.900,00                    | 5.929,11      | 86,28                                                    |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 28.024,35     | 117.920,00                  | 63.801,67     | 39.209,82                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 28.024,35     | 127.820,00                  | 69.730,78     | 39.296,10                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -25.709,35    | -127.820,00                 | -69.630,78    | -39.396,10                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.747.571,05 | -3.332.774,95               | -2.988.876,17 | -226.796,31                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 111080

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 111080 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 141.519,65           | 8.080,00                 | 152.091,96           | -144.011,96                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 5.100,00                 | 5.090,16             | 9,84                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>141.519,65</u>    | <u>13.180,00</u>         | <u>157.182,12</u>    | <u>-144.002,12</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.001.734,28         | 1.105.531,41             | 1.104.728,66         | 802,75                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 424.089,91           | 584.620,00               | 362.136,33           | 26.463,29                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 149.046,56           | 93.720,00                | 165.989,10           | -72.269,10                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 169.941,28           | 191.519,83               | 159.567,74           | 31.952,09                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.744.812,03</u>  | <u>1.975.391,24</u>      | <u>1.792.421,83</u>  | <u>-13.050,97</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-1.603.292,38</u> | <u>-1.962.211,24</u>     | <u>-1.635.239,71</u> | <u>-130.951,15</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.603.292,38</u> | <u>-1.962.211,24</u>     | <u>-1.635.239,71</u> | <u>-130.951,15</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.603.292,38</u> | <u>-1.962.211,24</u>     | <u>-1.635.239,71</u> | <u>-130.951,15</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 13.980,00                | 0,00                 | 13.980,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.603.292,38</u> | <u>-1.976.191,24</u>     | <u>-1.635.239,71</u> | <u>-144.931,15</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 141.519,65           | 8.080,00                 | 152.091,96           | -144.011,96                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 149.046,56           | 107.700,00               | 165.989,10           | -58.289,10                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 5.100,00                    | 5.090,16      | 9,84                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.555,16      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.555,16      | 5.100,00                    | 5.090,16      | 9,84                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.035.455,75  | 1.102.685,53                | 1.102.509,01  | 176,52                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 400.965,09    | 634.162,61                  | 441.719,42    | 28.188,03                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 173.176,68    | 205.710,57                  | 168.897,10    | 36.813,47                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.609.597,52  | 1.942.558,71                | 1.713.125,53  | 65.178,02                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.608.042,36 | -1.937.458,71               | -1.708.035,37 | -65.168,18                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 186.557,07    | 106.684,27                  | 67.688,92     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 162.227,34    | 55.000,00                   | 13.252,98     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 348.784,41    | 161.684,27                  | 80.941,90     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -348.784,41   | -161.684,27                 | -80.941,90    | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.956.826,77 | -2.099.142,98               | -1.788.977,27 | -65.168,18                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 111090

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 111090 Geschäftsbuchhaltung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 67,99                | 0,00                     | 67,99              | -67,99                                       |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 7,97                 | 0,00                     | 7,18               | -7,18                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 100,00                   | 0,00               | 100,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 5.739,00           | -5.739,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>75,96</u>         | <u>100,00</u>            | <u>5.814,17</u>    | <u>-5.714,17</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 561.075,39           | 679.941,69               | 667.191,26         | 12.750,43                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65           | 80.940,03                | 80.940,03          | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 27.145,54            | 33.890,00                | 27.005,32          | 884,68                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 385.869,47           | 530,00                   | 523,39             | 6,61                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 60.295,18            | 237.253,54               | 128.557,18         | 9.696,36                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.147.763,23</u>  | <u>1.032.555,26</u>      | <u>904.217,18</u>  | <u>23.338,08</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-1.147.687,27</u> | <u>-1.032.455,26</u>     | <u>-898.403,01</u> | <u>-29.052,25</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.147.687,27</u> | <u>-1.032.455,26</u>     | <u>-898.403,01</u> | <u>-29.052,25</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.147.687,27</u> | <u>-1.032.455,26</u>     | <u>-898.403,01</u> | <u>-29.052,25</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 17.090,00                | 0,00               | 17.090,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.147.687,27</u> | <u>-1.049.545,26</u>     | <u>-898.403,01</u> | <u>-46.142,25</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 67,99                | 0,00                     | 67,99              | -67,99                                       |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 385.869,47           | 17.620,00                | 523,39             | 17.096,61                                    |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 7,97        | 0,00                        | 7,18        | -7,18                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 7,97        | 100,00                      | 7,18        | 92,82                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 549.214,76  | 680.141,69                  | 753.621,02  | -73.479,33                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 31.451,55   | 34.816,72                   | 25.718,04   | 3.098,68                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 59.596,43   | 241.789,13                  | 119.455,20  | 23.333,93                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 640.262,74  | 956.747,54                  | 898.794,26  | -47.046,72                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -640.254,77 | -956.647,54                 | -898.787,08 | 47.139,54                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -640.254,77 | -956.647,54                 | -898.787,08 | 47.139,54                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111100

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111100 Kasse und Vollstreckung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.281,10           | 0,00                        | 3.651,37            | -3.651,37                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 4,60               | 0,00                        | 4,23                | -4,23                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 105,00             | 88.680,00                   | 0,00                | 88.680,00                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 232.463,11         | 366.600,00                  | 263.820,18          | 102.779,82                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>234.853,81</u>  | <u>455.280,00</u>           | <u>267.475,78</u>   | <u>187.804,22</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 849.397,84         | 883.653,08                  | 875.383,84          | 8.269,24                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 36.078,39          | 38.870,00                   | 37.064,35           | 90,41                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 14.202,24          | 3.600,00                    | 103.303,42          | -99.703,42                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.582,41           | 23.053,94                   | 15.217,37           | 7.836,57                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>905.260,88</u>  | <u>949.177,02</u>           | <u>1.030.968,98</u> | <u>-83.507,20</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-670.407,07</u> | <u>-493.897,02</u>          | <u>-763.493,20</u>  | <u>271.311,42</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-670.407,07</u> | <u>-493.897,02</u>          | <u>-763.493,20</u>  | <u>271.311,42</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-670.407,07</u> | <u>-493.897,02</u>          | <u>-763.493,20</u>  | <u>271.311,42</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 17.090,00                   | 0,00                | 17.090,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-670.407,07</u> | <u>-510.987,02</u>          | <u>-763.493,20</u>  | <u>254.221,42</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.281,10           | 0,00                        | 3.651,37            | -3.651,37                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 14.202,24          | 20.690,00                   | 103.303,42          | -82.613,42                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 4,60        | 0,00                        | 4,23        | -4,23                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 105,00      | 88.680,00                   | 0,00        | 88.680,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 234.962,42  | 366.600,00                  | 240.624,66  | 125.975,34                                               |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 235.072,02  | 455.280,00                  | 240.628,89  | 214.651,11                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 852.928,50  | 867.008,34                  | 884.574,68  | -17.566,34                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 41.096,38   | 38.890,00                   | 37.064,35   | 110,41                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.381,77    | 23.439,41                   | 15.092,20   | 8.347,21                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 899.406,65  | 929.337,75                  | 936.731,23  | -9.108,72                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -664.334,63 | -474.057,75                 | -696.102,34 | 223.759,83                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 3.805,08    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 3.805,08    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 3.805,08    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 10.798,06   | 14.780,00                   | 0,00        | 14.780,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 24,97                       | 24,97       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 14.603,14   | 14.804,97                   | 24,97       | 14.780,00                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016         | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1            | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -10.798,06   | -14.804,97                  | -24,97        | -14.780,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -675.132,69  | -488.862,72                 | -696.127,31   | 208.979,83                                               |
| 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                            | 8.000.000,00 | 0,00                        | 16.000.000,00 | -16.000.000,00                                           |
| 39.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.000.000,00 | 0,00                        | 16.000.000,00 | -16.000.000,00                                           |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | 8.000.000,00 | 0,00                        | 16.000.000,00 | -16.000.000,00                                           |
| 43.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 8.000.000,00 | 0,00                        | 16.000.000,00 | -16.000.000,00                                           |

## Produkt 111120

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111120 Personalangelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.523,20             | 139,94                      | 2.078,69             | -1.938,75                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 3.534,15             | 3.790,00                    | 5.465,12             | -1.675,12                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 22.604,34            | 17.710,00                   | 29.739,76            | -12.029,76                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>27.661,69</u>     | <u>21.639,94</u>            | <u>37.283,57</u>     | <u>-15.643,63</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.760.224,78         | 2.756.374,88                | 2.560.792,22         | 195.582,66                                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 395.093,30                  | 395.093,30           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 620.182,85           | 118.671,11                  | 116.936,56           | 1.734,55                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.085,38             | 1.400,00                    | 5.891,97             | -4.491,97                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 61.365,44            | 74.539,92                   | 74.539,92            | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 38.556,87            | 334.889,85                  | 310.188,35           | 24.701,50                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.482.415,32</u>  | <u>3.680.969,06</u>         | <u>3.463.442,32</u>  | <u>217.526,74</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.454.753,63</u> | <u>-3.659.329,12</u>        | <u>-3.426.158,75</u> | <u>-233.170,37</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.454.753,63</u> | <u>-3.659.329,12</u>        | <u>-3.426.158,75</u> | <u>-233.170,37</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.454.753,63</u> | <u>-3.659.329,12</u>        | <u>-3.426.158,75</u> | <u>-233.170,37</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 40.230,00                   | 0,00                 | 40.230,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.454.753,63</u> | <u>-3.699.559,12</u>        | <u>-3.426.158,75</u> | <u>-273.400,37</u>                                       |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.523,20             | 0,00                        | 1.938,75             | -1.938,75                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.085,38             | 41.630,00                   | 5.891,97             | 35.738,03                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 139,94                      | 139,94        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 29,85         | 3.790,00                    | 3.534,15      | 255,85                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 24.772,44     | 17.710,00                   | 29.913,91     | -12.203,91                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 6.781,83      | 0,00                        | 1.045,00      | -1.045,00                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 31.584,12     | 21.639,94                   | 34.633,00     | -12.993,06                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.871.636,97  | 4.091.151,96                | 2.350.210,28  | 1.740.941,68                                             |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 618.909,12    | 121.792,82                  | 118.766,54    | 3.026,28                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 61.365,44     | 74.539,92                   | 71.963,32     | 2.576,60                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 29.372,54     | 87.343,52                   | 36.461,44     | 26.382,08                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.581.284,07  | 4.374.828,22                | 2.577.401,58  | 1.772.926,64                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.549.699,95 | -4.353.188,28               | -2.542.768,58 | -1.785.919,70                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 5.094,71                    | 5.094,71      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 5.094,71                    | 5.094,71      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 6.368,62                    | 6.368,62      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 6.368,62                    | 6.368,62      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | -1.273,91                   | -1.273,91     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.549.699,95 | -4.354.462,19               | -2.544.042,49 | -1.785.919,70                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |



## Produkt 111150

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111150 Kommunalaufsicht

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 800,00                      | 56,60              | 743,40                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>800,00</u>               | <u>56,60</u>       | <u>743,40</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 357.712,97         | 359.610,68                  | 257.406,82         | 102.203,86                                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 278.486,68                  | 278.486,68         | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.131,75           | 3.230,00                    | 1.184,00           | 2.046,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.018,02           | 51.305,80                   | 20.965,37          | 630,29                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>474.240,39</u>  | <u>692.633,16</u>           | <u>558.042,87</u>  | <u>104.880,15</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-474.240,39</u> | <u>-691.833,16</u>          | <u>-557.986,27</u> | <u>-104.136,75</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-474.240,39</u> | <u>-691.833,16</u>          | <u>-557.986,27</u> | <u>-104.136,75</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-474.240,39</u> | <u>-691.833,16</u>          | <u>-557.986,27</u> | <u>-104.136,75</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                   | 0,00               | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-474.240,39</u> | <u>-703.653,16</u>          | <u>-557.986,27</u> | <u>-115.956,75</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 11.820,00                   | 0,00               | 11.820,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 20,15       | 800,00                      | 56,60       | 743,40                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 20,15       | 800,00                      | 56,60       | 743,40                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 377.877,61  | 388.625,37                  | 388.316,50  | 308,87                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 946,00      | 3.389,00                    | 1.343,00    | 2.046,00                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 2.361,02    | 51.305,80                   | 20.416,24   | 1.179,42                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 381.184,63  | 443.320,17                  | 410.075,74  | 3.534,29                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -381.164,48 | -442.520,17                 | -410.019,14 | -2.790,89                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -381.164,48 | -442.520,17                 | -410.019,14 | -2.790,89                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111160

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111160 Örtliche und überörtliche  
 Rechnungsprüfung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 98.988,62          | 60.000,00                   | 65.426,90          | -5.426,90                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>98.988,62</u>   | <u>60.000,00</u>            | <u>65.426,90</u>   | <u>-5.426,90</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 589.871,29         | 684.456,94                  | 667.708,46         | 16.748,48                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 23.952,00          | 27.087,83                   | 26.634,84          | 452,99                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 2.250,55           | -2.250,55                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.085,43           | 4.772,65                    | 4.084,41           | 688,24                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>618.908,72</u>  | <u>716.317,42</u>           | <u>700.678,26</u>  | <u>15.639,16</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-519.920,10</u> | <u>-656.317,42</u>          | <u>-635.251,36</u> | <u>-21.066,06</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-519.920,10</u> | <u>-656.317,42</u>          | <u>-635.251,36</u> | <u>-21.066,06</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-519.920,10</u> | <u>-656.317,42</u>          | <u>-635.251,36</u> | <u>-21.066,06</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 21.300,00                   | 0,00               | 21.300,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-519.920,10</u> | <u>-677.617,42</u>          | <u>-635.251,36</u> | <u>-42.366,06</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 21.300,00                   | 2.250,55           | 19.049,45                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 79.271,00   | 60.000,00                   | 77.612,90   | -17.612,90                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 79.271,00   | 60.000,00                   | 77.612,90   | -17.612,90                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 608.623,53  | 671.386,67                  | 680.539,87  | -9.153,20                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 42.987,50   | 104.145,06                  | 27.188,44   | 76.956,62                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.142,22    | 5.140,46                    | 4.206,31    | 934,15                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 656.753,25  | 780.672,19                  | 711.934,62  | 68.737,57                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -577.482,25 | -720.672,19                 | -634.321,72 | -86.350,47                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -577.482,25 | -720.672,19                 | -634.321,72 | -86.350,47                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111180

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111180 Neu-, Aus und Umbau von Gebäuden

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 4.794,70           | 3.240,00                    | 5.686,21           | -2.446,21                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 524,43             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>5.319,13</u>    | <u>3.240,00</u>             | <u>5.686,21</u>    | <u>-2.446,21</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 662.934,33         | 667.310,75                  | 667.410,75         | -100,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 14.236,69          | 31.441,94                   | 18.969,73          | 12.472,21                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 3.037,42           | 4.640,00                    | 3.749,48           | 890,52                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.247,77           | 0,00                        | 3.247,78           | -3.247,78                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.133,90           | 7.852,68                    | 6.944,76           | 907,92                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>689.590,11</u>  | <u>711.245,37</u>           | <u>700.322,50</u>  | <u>10.922,87</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-684.270,98</u> | <u>-708.005,37</u>          | <u>-694.636,29</u> | <u>-13.369,08</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-684.270,98</u> | <u>-708.005,37</u>          | <u>-694.636,29</u> | <u>-13.369,08</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-684.270,98</u> | <u>-708.005,37</u>          | <u>-694.636,29</u> | <u>-13.369,08</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 13.980,00                   | 0,00               | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-684.270,98</u> | <u>-721.985,37</u>          | <u>-694.636,29</u> | <u>-27.349,08</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 4.794,70           | 3.240,00                    | 5.686,21           | -2.446,21                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 3.037,42           | 18.620,00                   | 3.749,48           | 14.870,52                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 524,43      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 524,43      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 691.460,59  | 664.698,38                  | 705.169,96  | -40.471,58                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 12.204,70   | 33.419,55                   | 18.805,65   | 14.613,90                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.183,90    | 7.960,73                    | 6.917,26    | 1.043,47                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 709.849,19  | 706.078,66                  | 730.892,87  | -24.814,21                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -709.324,76 | -706.078,66                 | -730.892,87 | 24.814,21                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 4.733,58    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 1.076,67    | 5.000,00                    | 2.833,65    | 2.166,35                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 5.810,25    | 5.000,00                    | 2.833,65    | 2.166,35                                                 |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -5.810,25   | -5.000,00                   | -2.833,65   | -2.166,35                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -715.135,01 | -711.078,66                 | -733.726,52 | 22.647,86                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111190

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 111190 Grundstücksangelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 906,26             | 900,00                   | 1.636,92          | -736,92                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 100,00                   | 24,80             | 75,20                                        |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 913.796,52         | 833.860,54               | 850.219,35        | -16.358,81                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 18,95              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 92,57              | 0,00                     | 12.581,02         | -12.581,02                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>914.814,30</u>  | <u>834.860,54</u>        | <u>864.462,09</u> | <u>-29.601,55</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 130.991,58         | 91.575,32                | 90.999,95         | 575,37                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 546.003,04         | 651.853,21               | 509.091,83        | 63.959,09                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 161.549,82         | 161.550,00               | 159.959,22        | 1.590,78                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 85,05             | -85,05                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 9.982,78           | 21.116,74                | 16.170,15         | 4.946,59                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>848.527,22</u>  | <u>926.095,27</u>        | <u>776.306,20</u> | <u>70.986,78</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>66.287,08</u>   | <u>-91.234,73</u>        | <u>88.155,89</u>  | <u>-100.588,33</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,04               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,04</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>66.287,12</u>   | <u>-91.234,73</u>        | <u>88.155,89</u>  | <u>-100.588,33</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 7.208,00           | 135.000,00               | 186.988,50        | -51.988,50                                   |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 152.920,22         | 0,00                     | 90.210,52         | -90.210,52                                   |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>-145.712,22</u> | <u>135.000,00</u>        | <u>96.777,98</u>  | <u>38.222,02</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-79.425,10</u>  | <u>43.765,27</u>         | <u>184.933,87</u> | <u>-62.366,31</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 13.980,00                | 0,00              | 13.980,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-79.425,10</u>  | <u>29.785,27</u>         | <u>184.933,87</u> | <u>-76.346,31</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 906,26             | 900,00                   | 1.636,92          | -736,92                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 161.549,82         | 175.530,00               | 159.959,22        | 15.570,78                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 100,00                      | 24,80      | 75,20                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 722.909,72 | 675.500,00                  | 503.698,94 | 171.801,06                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 18,95      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 480,09     | -480,09                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,04       | -0,04                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 722.928,67 | 675.600,00                  | 504.203,87 | 171.396,13                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 131.331,69 | 91.675,32                   | 99.991,92  | -8.316,60                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 438.088,04 | 490.127,63                  | 355.732,82 | 55.592,52                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.426,19   | 20.085,50                   | 12.179,17  | 7.906,33                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 575.845,92 | 601.888,45                  | 467.903,91 | 55.182,25                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 147.082,75 | 73.711,55                   | 36.299,96  | 116.213,88                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 17.444,07  | 135.000,00                  | 203.094,80 | -68.094,80                                               |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 17.444,07  | 135.000,00                  | 203.094,80 | -68.094,80                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 150.471,74 | 85.528,26                   | 72.195,32  | 13.332,94                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 8.000,00                    | 4.675,12   | 3.324,88                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 49.300,00                   | 2.324,24   | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 44.471,74  | 64.225,62                   | 8.136,54   | 56.089,08                                                |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 194.943,48 | 207.053,88                  | 87.331,22  | 72.746,90                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -177.499,41 | -72.053,88                  | 115.763,58 | -140.841,70                                              |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -30.416,66  | 1.657,67                    | 152.063,54 | -24.627,82                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 111200

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111200 Immobilien- und Grundstücksverkehr

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 55.873,16          | 35.000,00                | 64.741,32          | -29.741,32                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 300,00                   | 0,00               | 300,00                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>55.873,16</u>   | <u>35.300,00</u>         | <u>64.741,32</u>   | <u>-29.441,32</u>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 258.393,78         | 247.938,37               | 247.768,37         | 170,00                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.082,13           | 1.640,00                 | 807,00             | 833,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 0,37               | -0,37                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 168,01             | 756,80                   | 163,90             | 592,90                                  |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>259.643,92</u>  | <u>250.335,17</u>        | <u>248.739,64</u>  | <u>1.595,53</u>                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-203.770,76</u> | <u>-215.035,17</u>       | <u>-183.998,32</u> | <u>-31.036,85</u>                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-203.770,76</u> | <u>-215.035,17</u>       | <u>-183.998,32</u> | <u>-31.036,85</u>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-203.770,76</u> | <u>-215.035,17</u>       | <u>-183.998,32</u> | <u>-31.036,85</u>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 44.980,00                | 0,00               | 44.980,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-203.770,76</u> | <u>-260.015,17</u>       | <u>-183.998,32</u> | <u>-76.016,85</u>                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 44.980,00                | 0,37               | 44.979,63                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 56.357,61   | 35.000,00                   | 63.481,33   | -28.481,33                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 300,00                      | 0,00        | 300,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 56.357,61   | 35.300,00                   | 63.481,33   | -28.181,33                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 256.705,33  | 246.063,22                  | 248.524,03  | -2.460,81                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.082,13    | 1.820,00                    | 933,00      | 887,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 272,51      | 756,80                      | 163,90      | 592,90                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 258.059,97  | 248.640,02                  | 249.620,93  | -980,91                                                  |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -201.702,36 | -213.340,02                 | -186.139,60 | -27.200,42                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -201.702,36 | -213.340,02                 | -186.139,60 | -27.200,42                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111300

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111300 Beteiligungsmanagement

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.477,57           | 0,00                     | 2.477,57             | -2.477,57                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.477,57</u>    | <u>0,00</u>              | <u>2.477,57</u>      | <u>-2.477,57</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 112.830,24         | 157.699,88               | 157.899,88           | -200,00                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 473,50             | 2.290,16                 | 882,30               | 1.407,86                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 476.700,00           | -476.700,00                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 600.093,36         | 1.022.320,00             | 610.832,05           | 411.487,95                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 918,43             | 6.773,44                 | 815,25               | 5.000,00                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>714.315,53</u>  | <u>1.189.083,48</u>      | <u>1.247.129,48</u>  | <u>-59.004,19</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-711.837,96</u> | <u>-1.189.083,48</u>     | <u>-1.244.651,91</u> | <u>56.526,62</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-711.837,96</u> | <u>-1.189.083,48</u>     | <u>-1.244.651,91</u> | <u>56.526,62</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 890.849,88         | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>890.849,88</u>  | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>179.011,92</u>  | <u>-1.189.083,48</u>     | <u>-1.244.651,91</u> | <u>56.526,62</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 20.110,00                | 0,00                 | 20.110,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>179.011,92</u>  | <u>-1.209.193,48</u>     | <u>-1.244.651,91</u> | <u>36.416,62</u>                             |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.477,57           | 0,00                     | 2.477,57             | -2.477,57                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 20.110,00                | 476.700,00           | -456.590,00                                  |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 107.280,63  | 157.691,55                  | 171.249,86  | -13.558,31                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 716,50      | 2.290,16                    | 1.145,66    | 1.144,50                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 603.673,90  | 1.367.014,36                | 642.118,36  | 724.896,00                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.270,43    | 6.773,44                    | 815,25      | 5.000,00                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 712.941,46  | 1.533.769,51                | 815.329,13  | 717.482,19                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -712.941,46 | -1.533.769,51               | -815.329,13 | -717.482,19                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 200.000,00  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 200.000,00  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -200.000,00 | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -912.941,46 | -1.533.769,51               | -815.329,13 | -717.482,19                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111400

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111400 Rechtsangelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 59,73              | -59,73                                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>59,73</u>       | <u>-59,73</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 517.975,13         | 638.829,92                  | 594.519,00         | 44.310,92                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 13.620,58          | 13.500,00                   | 10.447,95          | 3.052,05                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 59,73              | -59,73                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.178,89           | 5.500,00                    | 4.442,18           | 1.057,82                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>536.774,60</u>  | <u>657.829,92</u>           | <u>609.468,86</u>  | <u>48.361,06</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-536.774,60</u> | <u>-657.829,92</u>          | <u>-609.409,13</u> | <u>-48.420,79</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-536.774,60</u> | <u>-657.829,92</u>          | <u>-609.409,13</u> | <u>-48.420,79</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-536.774,60</u> | <u>-657.829,92</u>          | <u>-609.409,13</u> | <u>-48.420,79</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 20.110,00                   | 0,00               | 20.110,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-536.774,60</u> | <u>-677.939,92</u>          | <u>-609.409,13</u> | <u>-68.530,79</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 59,73              | -59,73                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 20.110,00                   | 59,73              | 20.050,27                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 585.275,73  | 604.028,65                  | 639.692,95  | -35.664,30                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 13.258,78   | 13.829,00                   | 10.670,74   | 3.158,26                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 3.910,40    | 6.949,49                    | 5.560,68    | 1.388,81                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 602.444,91  | 624.807,14                  | 655.924,37  | -31.117,23                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -602.444,91 | -624.807,14                 | -655.924,37 | 31.117,23                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -602.444,91 | -624.807,14                 | -655.924,37 | 31.117,23                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 111500

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

Jahresrechnung: 2017  
 Buchungsprodukt

111500 Archiv

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 4.000,00                    | 0,00               | 4.000,00                                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 4.161,69           | 10.000,00                   | 5.943,42           | 4.056,58                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>4.161,69</u>    | <u>14.000,00</u>            | <u>5.943,42</u>    | <u>8.056,58</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 152.763,72         | 188.936,27                  | 188.936,27         | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.541,29           | 10.300,00                   | 2.355,46           | 7.944,54                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 168,15             | -168,15                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.937,82          | 13.378,47                   | 3.276,09           | 10.102,38                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>173.242,83</u>  | <u>212.614,74</u>           | <u>194.735,97</u>  | <u>17.878,77</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-169.081,14</u> | <u>-198.614,74</u>          | <u>-188.792,55</u> | <u>-9.822,19</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-169.081,14</u> | <u>-198.614,74</u>          | <u>-188.792,55</u> | <u>-9.822,19</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-169.081,14</u> | <u>-198.614,74</u>          | <u>-188.792,55</u> | <u>-9.822,19</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 13.980,00                   | 0,00               | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-169.081,14</u> | <u>-212.594,74</u>          | <u>-188.792,55</u> | <u>-23.802,19</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 13.980,00                   | 168,15             | 13.811,85                                                |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 4.000,00                    | 0,00        | 4.000,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 4.625,39    | 10.000,00                   | 5.374,42    | 4.625,58                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 4.625,39    | 14.000,00                   | 5.374,42    | 8.625,58                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 150.880,96  | 188.625,48                  | 188.625,48  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 9.641,96    | 10.344,29                   | 2.399,75    | 7.944,54                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 7.909,17    | 17.407,12                   | 7.304,74    | 10.102,38                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 168.432,09  | 216.376,89                  | 198.329,97  | 18.046,92                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -163.806,70 | -202.376,89                 | -192.955,55 | -9.421,34                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 5.720,00                    | 0,00        | 5.720,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 30.000,00                   | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 35.720,00                   | 0,00        | 5.720,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -35.720,00                  | 0,00        | -5.720,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -163.806,70 | -238.096,89                 | -192.955,55 | -15.141,34                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 111600

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 11 Innere Verwaltung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

111600 Schwerbehindertenvertretung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 47.991,14         | 52.276,06                | 52.276,06         | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>47.991,14</u>  | <u>52.276,06</u>         | <u>52.276,06</u>  | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-47.991,14</u> | <u>-52.276,06</u>        | <u>-52.276,06</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-47.991,14</u> | <u>-52.276,06</u>        | <u>-52.276,06</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-47.991,14</u> | <u>-52.276,06</u>        | <u>-52.276,06</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-47.991,14</u> | <u>-52.276,06</u>        | <u>-52.276,06</u> | <u>0,00</u>                                  |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 48.567,04  | 51.700,16                   | 51.700,16  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 48.567,04  | 51.700,16                   | 51.700,16  | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -48.567,04 | -51.700,16                  | -51.700,16 | 0,00                                                     |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -48.567,04 | -51.700,16                  | -51.700,16 | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 121010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

Jahresrechnung: 2017

121010 Wahlen und Abstimmungen

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 89,80             | 300,00                      | 0,00              | 300,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 1.724,97          | -1.724,97                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>89,80</u>      | <u>300,00</u>               | <u>1.724,97</u>   | <u>-1.424,97</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 24.341,37         | 24.657,05                   | 24.829,97         | -172,92                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 770,00                      | 0,00              | 770,00                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 127,20            | 350,00                      | 48,41             | 301,59                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>24.468,57</u>  | <u>25.777,05</u>            | <u>24.878,38</u>  | <u>898,67</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-24.378,77</u> | <u>-25.477,05</u>           | <u>-23.153,41</u> | <u>-2.323,64</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-24.378,77</u> | <u>-25.477,05</u>           | <u>-23.153,41</u> | <u>-2.323,64</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-24.378,77</u> | <u>-25.477,05</u>           | <u>-23.153,41</u> | <u>-2.323,64</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 13.980,00                   | 0,00              | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-24.378,77</u> | <u>-39.457,05</u>           | <u>-23.153,41</u> | <u>-16.303,64</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 13.980,00                   | 0,00              | 13.980,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 89,80      | 300,00                      | 0,00       | 300,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 89,80      | 300,00                      | 0,00       | 300,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 24.279,73  | 24.857,05                   | 24.857,05  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 770,00                      | 0,00       | 770,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 127,20     | 350,00                      | 48,41      | 301,59                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 24.406,93  | 25.977,05                   | 24.905,46  | 1.071,59                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -24.317,13 | -25.677,05                  | -24.905,46 | -771,59                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -24.317,13 | -25.677,05                  | -24.905,46 | -771,59                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 121020

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

121020 Statistik (Zensus-Projekt)

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 121,12            | 120,00                      | 121,12            | -1,12                                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>121,12</u>     | <u>120,00</u>               | <u>121,12</u>     | <u>-1,12</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 41.753,92         | 40.413,59                   | 36.574,61         | 3.838,98                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 121,12            | 130,00                      | 121,12            | 8,88                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 4,12                        | 4,12              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>41.875,04</u>  | <u>40.547,71</u>            | <u>36.699,85</u>  | <u>3.847,86</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-41.753,92</u> | <u>-40.427,71</u>           | <u>-36.578,73</u> | <u>-3.848,98</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-41.753,92</u> | <u>-40.427,71</u>           | <u>-36.578,73</u> | <u>-3.848,98</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-41.753,92</u> | <u>-40.427,71</u>           | <u>-36.578,73</u> | <u>-3.848,98</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 13.980,00                   | 0,00              | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-41.753,92</u> | <u>-54.407,71</u>           | <u>-36.578,73</u> | <u>-17.828,98</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 121,12            | 120,00                      | 121,12            | -1,12                                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 121,12            | 14.110,00                   | 121,12            | 13.988,88                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 44.732,48  | 38.556,58                   | 38.380,06  | 176,52                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 4,12                        | 4,12       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 44.732,48  | 38.560,70                   | 38.384,18  | 176,52                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -44.732,48 | -38.560,70                  | -38.384,18 | -176,52                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -44.732,48 | -38.560,70                  | -38.384,18 | -176,52                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 122010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122010 Allgemeine ordnungsrechtliche  
 Angelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 288,10             | 300,00                      | 231,10             | 68,90                                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 1.000,00                    | 30,00              | 970,00                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>288,10</u>      | <u>1.300,00</u>             | <u>261,10</u>      | <u>1.038,90</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 167.258,12         | 254.290,91                  | 220.654,44         | 33.636,47                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.650,11           | 4.540,88                    | 1.713,62           | 2.390,76                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 675,50             | -675,50                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.834,80           | 7.189,89                    | 3.989,89           | 200,00                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>285.120,68</u>  | <u>266.021,68</u>           | <u>227.033,45</u>  | <u>35.551,73</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-284.832,58</u> | <u>-264.721,68</u>          | <u>-226.772,35</u> | <u>-34.512,83</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-284.832,58</u> | <u>-264.721,68</u>          | <u>-226.772,35</u> | <u>-34.512,83</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-284.832,58</u> | <u>-264.721,68</u>          | <u>-226.772,35</u> | <u>-34.512,83</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                   | 0,00               | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-284.832,58</u> | <u>-277.341,68</u>          | <u>-226.772,35</u> | <u>-47.132,83</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 12.620,00                   | 675,50             | 11.944,50                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 302,22      | 300,00                      | 223,98      | 76,02                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 606,23      | 1.000,00                    | 30,00       | 970,00                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 908,45      | 1.300,00                    | 253,98      | 1.046,02                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 177.505,35  | 245.072,28                  | 244.030,08  | 1.042,20                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.650,11    | 4.026,00                    | 1.713,62    | 861,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 2.783,55    | 7.284,69                    | 4.034,70    | 49,99                                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 181.939,01  | 256.382,97                  | 249.778,40  | 1.953,19                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -181.030,56 | -255.082,97                 | -249.524,42 | -907,17                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -181.030,56 | -255.082,97                 | -249.524,42 | -907,17                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122020

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122020 Gewerbeangelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.262,75           | 3.000,00                 | 2.227,64           | 772,36                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 187,55             | 2.000,00                 | 835,30             | 1.164,70                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 3.265,46           | 10.000,00                | 1.134,00           | 8.866,00                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>6.715,76</u>    | <u>15.000,00</u>         | <u>4.196,94</u>    | <u>10.803,06</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 195.719,44         | 220.086,14               | 204.847,90         | 15.238,24                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 115.510,69               | 115.510,69         | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 496,99             | 900,00                   | 170,00             | 300,00                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 822,18             | 60,00                    | 3.212,74           | -3.152,74                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 891,04             | 5.161,90                 | 626,51             | 1.535,39                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>197.929,65</u>  | <u>341.718,73</u>        | <u>324.367,84</u>  | <u>13.920,89</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-191.213,89</u> | <u>-326.718,73</u>       | <u>-320.170,90</u> | <u>-3.117,83</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-191.213,89</u> | <u>-326.718,73</u>       | <u>-320.170,90</u> | <u>-3.117,83</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-191.213,89</u> | <u>-326.718,73</u>       | <u>-320.170,90</u> | <u>-3.117,83</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                | 0,00               | 12.620,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-191.213,89</u> | <u>-339.338,73</u>       | <u>-320.170,90</u> | <u>-15.737,83</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 822,18             | 12.680,00                | 3.212,74           | 9.467,26                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.614,27    | 3.000,00                    | 2.258,22    | 741,78                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 845,04      | 2.000,00                    | 1.330,77    | 669,23                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 16.730,65   | 10.000,00                   | 1.650,00    | 8.350,00                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 21.189,96   | 15.000,00                   | 5.238,99    | 9.761,01                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 209.857,51  | 213.945,35                  | 213.373,31  | 572,04                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 519,49      | 900,00                      | 170,00      | 300,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 839,04      | 5.213,90                    | 632,51      | 1.581,39                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 211.216,04  | 220.059,25                  | 214.175,82  | 2.453,43                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -190.026,08 | -205.059,25                 | -208.936,83 | 7.307,58                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -190.026,08 | -205.059,25                 | -208.936,83 | 7.307,58                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122030

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122030 Jagd und Fischerei

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 408,78             | -408,78                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 30.047,26          | 46.000,00                | 47.029,50          | -1.029,50                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 955,00             | 2.500,00                 | 830,00             | 1.670,00                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>31.002,26</u>   | <u>48.500,00</u>         | <u>48.268,28</u>   | <u>231,72</u>                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 216.839,90         | 230.050,96               | 224.163,80         | 5.887,16                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 88.841,90                | 88.841,90          | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.608,59           | 4.914,33                 | 2.867,44           | 1.916,89                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 433,03             | -433,03                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.401,33           | 9.397,19                 | 3.292,10           | 71,55                                        |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>341.227,47</u>  | <u>333.204,38</u>        | <u>319.598,27</u>  | <u>7.442,57</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-310.225,21</u> | <u>-284.704,38</u>       | <u>-271.329,99</u> | <u>-7.210,85</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-310.225,21</u> | <u>-284.704,38</u>       | <u>-271.329,99</u> | <u>-7.210,85</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-310.225,21</u> | <u>-284.704,38</u>       | <u>-271.329,99</u> | <u>-7.210,85</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                | 0,00               | 12.620,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-310.225,21</u> | <u>-297.324,38</u>       | <u>-271.329,99</u> | <u>-19.830,85</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 408,78             | -408,78                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 12.620,00                | 433,03             | 12.186,97                                    |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 30.110,76   | 46.000,00                   | 70.266,70   | -24.266,70                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 990,00      | 2.500,00                    | 910,00      | 1.590,00                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 31.100,76   | 48.500,00                   | 71.176,70   | -22.676,70                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 216.989,88  | 228.685,43                  | 228.119,27  | 566,16                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 2.608,59    | 4.050,00                    | 2.867,44    | 1.052,56                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 8.372,00    | 9.426,52                    | 3.356,35    | 36,63                                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 227.970,47  | 242.161,95                  | 234.343,06  | 1.655,35                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -196.869,71 | -193.661,95                 | -163.166,36 | -24.332,05                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 1.379,21                    | 1.337,83    | 41,38                                                    |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 1.379,21                    | 1.337,83    | 41,38                                                    |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -1.379,21                   | -1.337,83   | -41,38                                                   |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -196.869,71 | -195.041,16                 | -164.504,19 | -24.373,43                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122040

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122040 Ausländerangelegenheiten und  
 Asylverfahren

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 8.638,61           | 0,00                        | 10.321,42          | -10.321,42                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 65.710,50          | 40.000,00                   | 54.101,00          | -14.101,00                                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 214,75             | 100,00                      | 179,15             | -79,15                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 95.679,25          | 92.790,00                   | 50.710,95          | 42.079,05                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 30,00              | 500,00                      | 997,00             | -497,00                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>170.273,11</u>  | <u>133.390,00</u>           | <u>116.309,52</u>  | <u>17.080,48</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 718.280,66         | 761.206,41                  | 714.573,93         | 46.632,48                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 39.509,33                   | 39.509,33          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 67.134,44          | 91.900,00                   | 38.740,35          | 40.876,95                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 9.268,29           | 9.310,00                    | 10.863,29          | -1.553,29                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 90.471,40          | 88.260,81                   | 64.500,73          | 23.648,73                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>885.154,79</u>  | <u>990.186,55</u>           | <u>868.187,63</u>  | <u>109.604,87</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-714.881,68</u> | <u>-856.796,55</u>          | <u>-751.878,11</u> | <u>-92.524,39</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-714.881,68</u> | <u>-856.796,55</u>          | <u>-751.878,11</u> | <u>-92.524,39</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-714.881,68</u> | <u>-856.796,55</u>          | <u>-751.878,11</u> | <u>-92.524,39</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                   | 0,00               | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-714.881,68</u> | <u>-869.416,55</u>          | <u>-751.878,11</u> | <u>-105.144,39</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 8.638,61           | 0,00                        | 10.321,42          | -10.321,42                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 9.268,29           | 21.930,00                   | 10.863,29          | 11.066,71                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 65.304,00   | 40.000,00                   | 54.781,21   | -14.781,21                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 190,24      | 100,00                      | 163,74      | -63,74                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 92.007,76   | 92.790,00                   | 52.668,17   | 40.121,83                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 30,00       | 500,00                      | 997,00      | -497,00                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 157.532,00  | 133.390,00                  | 108.610,12  | 24.779,88                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 744.825,35  | 752.900,09                  | 763.454,36  | -10.554,27                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 64.364,53   | 100.029,95                  | 42.803,11   | 44.944,14                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 78.789,42   | 94.423,40                   | 73.935,37   | 20.376,68                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 887.979,30  | 947.353,44                  | 880.192,84  | 54.766,55                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -730.447,30 | -813.963,44                 | -771.582,72 | -29.986,67                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 208,43      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 208,43      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 9.978,15    | 13.921,85                   | 2.356,20    | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 1.800,44    | 3.000,00                    | 2.634,66    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 11.778,59   | 16.921,85                   | 4.990,86    | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -11.570,16  | -16.921,85                  | -4.990,86   | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -742.017,46 | -830.885,29                 | -776.573,58 | -29.986,67                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122050

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122050 Staatsangehörigkeits- und  
 Einbürgerungsverfahren

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.108,69          | 0,00                        | 739,12            | -739,12                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 12.988,00         | 10.000,00                   | 12.722,00         | -2.722,00                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 15.300,00         | 9.000,00                    | 14.175,00         | -5.175,00                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>29.396,69</u>  | <u>19.000,00</u>            | <u>27.636,12</u>  | <u>-8.636,12</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 69.381,62         | 73.434,40                   | 64.578,06         | 8.856,34                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 14.816,00                   | 14.816,00         | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 2.000,00                    | 536,93            | 1.463,07                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.108,69          | 740,00                      | 776,62            | -36,62                                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 351,70            | 3.000,00                    | 878,06            | 2.121,94                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>70.842,01</u>  | <u>93.990,40</u>            | <u>81.585,67</u>  | <u>12.404,73</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-41.445,32</u> | <u>-74.990,40</u>           | <u>-53.949,55</u> | <u>-21.040,85</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-41.445,32</u> | <u>-74.990,40</u>           | <u>-53.949,55</u> | <u>-21.040,85</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-41.445,32</u> | <u>-74.990,40</u>           | <u>-53.949,55</u> | <u>-21.040,85</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 12.620,00                   | 0,00              | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-41.445,32</u> | <u>-87.610,40</u>           | <u>-53.949,55</u> | <u>-33.660,85</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.108,69          | 0,00                        | 739,12            | -739,12                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.108,69          | 13.360,00                   | 776,62            | 12.583,38                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 12.266,00  | 10.000,00                   | 13.160,76  | -3.160,76                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 13.600,00  | 9.000,00                    | 15.300,00  | -6.300,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 25.866,00  | 19.000,00                   | 28.460,76  | -9.460,76                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 74.232,42  | 75.643,34                   | 75.548,06  | 95,28                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 2.000,00                    | 536,93     | 1.463,07                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 351,70     | 3.000,00                    | 878,06     | 2.121,94                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 74.584,12  | 80.643,34                   | 76.963,05  | 3.680,29                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -48.718,12 | -61.643,34                  | -48.502,29 | -13.141,05                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -48.718,12 | -61.643,34                  | -48.502,29 | -13.141,05                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



## Produkt 122060

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122060 Personenstandswesen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 3.280,68         | 1.232,28                    | 1.232,28         | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.280,68</u>  | <u>1.232,28</u>             | <u>1.232,28</u>  | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-3.280,68</u> | <u>-1.232,28</u>            | <u>-1.232,28</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.280,68</u> | <u>-1.232,28</u>            | <u>-1.232,28</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-3.280,68</u> | <u>-1.232,28</u>            | <u>-1.232,28</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-3.280,68</u> | <u>-1.232,28</u>            | <u>-1.232,28</u> | <u>0,00</u>                                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 3.341,30  | 1.254,96                    | 1.225,92  | 29,04                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.341,30  | 1.254,96                    | 1.225,92  | 29,04                                                    |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -3.341,30 | -1.254,96                   | -1.225,92 | -29,04                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.341,30 | -1.254,96                   | -1.225,92 | -29,04                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 122070

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122070 Fahrerlaubnis- und Fahrschulwesen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 5.764,34           | 0,00                     | 8.131,90           | -8.131,90                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 346.930,28         | 320.000,00               | 347.100,92         | -27.100,92                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,52               | 0,00                     | 1,46               | -1,46                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 520,83             | 400,00                   | 520,41             | -120,41                                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 2.181,98           | 500,00                   | 671,32             | -171,32                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>355.397,95</u>  | <u>320.900,00</u>        | <u>356.426,01</u>  | <u>-35.526,01</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 577.377,33         | 598.065,06               | 585.640,64         | 12.424,42                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 22.675,53          | 16.188,01                | 16.188,01          | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 83.849,24          | 130.805,37               | 50.368,44          | 18.171,78                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6.392,63           | 5.240,00                 | 29.020,89          | -23.780,89                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 76.586,07          | 78.130,27                | 73.916,18          | 4.214,09                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>766.880,80</u>  | <u>828.428,71</u>        | <u>755.134,16</u>  | <u>11.029,40</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-411.482,85</u> | <u>-507.528,71</u>       | <u>-398.708,15</u> | <u>-46.555,41</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-411.482,85</u> | <u>-507.528,71</u>       | <u>-398.708,15</u> | <u>-46.555,41</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-411.482,85</u> | <u>-507.528,71</u>       | <u>-398.708,15</u> | <u>-46.555,41</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                | 0,00               | 11.820,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-411.482,85</u> | <u>-519.348,71</u>       | <u>-398.708,15</u> | <u>-58.375,41</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 5.764,34           | 0,00                     | 8.131,90           | -8.131,90                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6.392,63           | 17.060,00                | 29.020,89          | -11.960,89                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 346.091,21  | 320.000,00                  | 327.611,98  | -7.611,98                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,52        | 0,00                        | 1,46        | -1,46                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 300,86      | 400,00                      | 400,16      | -0,16                                                    |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 48,45       | 500,00                      | 1.000,00    | -500,00                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 346.441,04  | 320.900,00                  | 329.013,60  | -8.113,60                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 591.953,33  | 589.898,42                  | 589.297,82  | 600,60                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 88.168,51   | 133.030,31                  | 49.861,40   | 20.903,76                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 73.013,24   | 89.018,10                   | 76.421,85   | 12.596,25                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 753.135,08  | 811.946,83                  | 715.581,07  | 34.100,61                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -406.694,04 | -491.046,83                 | -386.567,47 | -42.214,21                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 8.266,93    | 11.168,62                   | 1.594,60    | 9.574,02                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 11.611,88                   | 11.611,88   | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 8.266,93    | 22.780,50                   | 13.206,48   | 9.574,02                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -8.266,93   | -22.780,50                  | -13.206,48  | -9.574,02                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -414.960,97 | -513.827,33                 | -399.773,95 | -51.788,23                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122080

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122080 Kraftfahrzeugzulassung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 17.307,80           | 0,00                        | 17.634,62           | -17.634,62                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.754.173,93        | 1.650.000,00                | 1.770.469,44        | -120.469,44                                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 40.721,29           | 41.390,00                   | 42.785,68           | -1.395,68                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 40,00               | 200,00                      | 20,00               | 180,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 5.664,92            | 500,00                      | 240,66              | 259,34                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.817.907,94</u> | <u>1.692.090,00</u>         | <u>1.831.150,40</u> | <u>-139.060,40</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.033.363,00        | 1.138.975,53                | 1.113.757,82        | 25.217,71                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 22.675,53           | 16.188,01                   | 16.188,01           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 159.753,13          | 236.619,05                  | 196.260,34          | 30.724,51                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 29.252,97           | 24.990,00                   | 258.349,74          | -233.359,74                                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 179.862,68          | 206.102,81                  | 186.889,17          | 19.213,64                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.424.907,31</u> | <u>1.622.875,40</u>         | <u>1.771.445,08</u> | <u>-158.203,88</u>                                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>393.000,63</u>   | <u>69.214,60</u>            | <u>59.705,32</u>    | <u>19.143,48</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>393.000,63</u>   | <u>69.214,60</u>            | <u>59.705,32</u>    | <u>19.143,48</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>393.000,63</u>   | <u>69.214,60</u>            | <u>59.705,32</u>    | <u>19.143,48</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 11.820,00                   | 0,00                | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>393.000,63</u>   | <u>57.394,60</u>            | <u>59.705,32</u>    | <u>7.323,48</u>                                          |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 17.307,80           | 0,00                        | 17.634,62           | -17.634,62                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 29.252,97           | 36.810,00                   | 258.349,74          | -221.539,74                                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.734.013,41 | 1.650.000,00                | 1.726.111,79 | -76.111,79                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 41.707,29    | 41.390,00                   | 32.687,68    | 8.702,32                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 60,00        | 200,00                      | 0,00         | 200,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 686,68       | 500,00                      | 21,64        | 478,36                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.776.467,38 | 1.692.090,00                | 1.758.821,11 | -66.731,11                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.065.685,72 | 1.115.831,30                | 1.123.568,19 | -7.736,89                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 174.521,58   | 241.658,87                  | 188.795,28   | 43.229,39                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 179.257,76   | 216.769,14                  | 186.529,00   | 30.240,14                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.419.465,06 | 1.574.259,31                | 1.498.892,47 | 65.732,64                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 357.002,32   | 117.830,69                  | 259.928,64   | -132.463,75                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 392,70       | 7.400,00                    | 0,00         | 7.400,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 9.346,49     | 7.000,00                    | 0,00         | 7.000,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 9.739,19     | 14.400,00                   | 0,00         | 14.400,00                                                |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -9.739,19  | -14.400,00                  | 0,00       | -14.400,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 347.263,13 | 103.430,69                  | 259.928,64 | -146.863,75                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 122100

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122100 Verkehrssicherheit / -lenkung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.854,00           | 0,00                        | 8.568,00           | -8.568,00                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 204.205,19         | 200.000,00                  | 205.191,95         | -5.191,95                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 10.300,00                   | 0,00               | 10.300,00                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 200,00                      | 0,00               | 200,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 97,97              | -97,97                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>212.059,19</u>  | <u>210.500,00</u>           | <u>213.857,92</u>  | <u>-3.357,92</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 516.584,42         | 532.316,73                  | 497.977,18         | 34.339,55                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 45.351,06          | 32.376,01                   | 32.376,01          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 9.198,53           | 41.518,04                   | 7.101,82           | 31.858,12                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 7.971,40           | 8.610,00                    | 10.839,10          | -2.229,10                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 9.121,04           | 8.883,27                    | 6.514,88           | 2.368,39                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>588.226,45</u>  | <u>623.704,05</u>           | <u>554.808,99</u>  | <u>66.336,96</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-376.167,26</u> | <u>-413.204,05</u>          | <u>-340.951,07</u> | <u>-69.694,88</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-376.167,26</u> | <u>-413.204,05</u>          | <u>-340.951,07</u> | <u>-69.694,88</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-376.167,26</u> | <u>-413.204,05</u>          | <u>-340.951,07</u> | <u>-69.694,88</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                   | 0,00               | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-376.167,26</u> | <u>-425.024,05</u>          | <u>-340.951,07</u> | <u>-81.514,88</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 7.854,00           | 0,00                        | 8.568,00           | -8.568,00                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 7.971,40           | 20.430,00                   | 10.839,10          | 9.590,90                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 200.548,54  | 200.000,00                  | 193.069,46  | 6.930,54                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 10.300,00                   | 0,00        | 10.300,00                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 97,97       | -97,97                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 200.548,54  | 210.500,00                  | 193.167,43  | 17.332,57                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 542.188,68  | 511.382,77                  | 521.501,28  | -10.118,51                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 9.313,42    | 41.504,14                   | 7.032,90    | 31.927,14                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 8.692,06    | 9.483,57                    | 6.660,14    | 2.823,43                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 560.194,16  | 562.370,48                  | 535.194,32  | 24.632,06                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -359.645,62 | -351.870,48                 | -342.026,89 | -7.299,49                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 25.704,00   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 25.704,00   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -25.704,00  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -385.349,62 | -351.870,48                 | -342.026,89 | -7.299,49                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122110

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122110 Verkehrsordnungswidrigkeiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 26.007,13          | 210,00                   | 29.768,06         | -29.558,06                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 41.880,74          | 35.000,00                | 48.225,50         | -13.225,50                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,50               | 0,00                     | 1,44              | -1,44                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 100,00                   | 0,00              | 100,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 422.821,54         | 358.000,00               | 479.526,00        | -121.526,00                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>490.709,91</u>  | <u>393.310,00</u>        | <u>557.521,00</u> | <u>-164.211,00</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 430.938,26         | 495.413,45               | 476.025,20        | 19.388,25                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 22.675,53          | 16.188,01                | 16.188,01         | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 73.469,85          | 104.944,10               | 72.592,13         | 669,45                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 64.418,15          | 22.910,00                | 76.113,43         | -53.203,43                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 4.738,11           | 6.307,76                 | 3.417,09          | 387,02                                       |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>596.239,90</u>  | <u>645.763,32</u>        | <u>644.335,86</u> | <u>-32.758,71</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-105.529,99</u> | <u>-252.453,32</u>       | <u>-86.814,86</u> | <u>-131.452,29</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-105.529,99</u> | <u>-252.453,32</u>       | <u>-86.814,86</u> | <u>-131.452,29</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-105.529,99</u> | <u>-252.453,32</u>       | <u>-86.814,86</u> | <u>-131.452,29</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                | 0,00              | 11.820,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-105.529,99</u> | <u>-264.273,32</u>       | <u>-86.814,86</u> | <u>-143.272,29</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 26.007,13          | 210,00                   | 29.768,06         | -29.558,06                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 64.418,15          | 34.730,00                | 76.113,43         | -41.383,43                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 45.220,44  | 35.000,00                   | 39.885,18  | -4.885,18                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,50       | 0,00                        | 1,44       | -1,44                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 100,00                      | 0,00       | 100,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 422.699,02 | 358.000,00                  | 434.456,22 | -76.456,22                                               |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 467.919,96 | 393.100,00                  | 474.342,84 | -81.242,84                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 450.663,72 | 474.488,15                  | 483.082,32 | -8.594,17                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 74.567,64  | 105.897,54                  | 69.113,22  | 5.097,14                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 4.622,92   | 6.614,65                    | 3.349,77   | 761,23                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 529.854,28 | 587.000,34                  | 555.545,31 | -2.735,80                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -61.934,32 | -193.900,34                 | -81.202,47 | -78.507,04                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 36.539,03  | 3.500,00                    | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 36.539,03  | 3.500,00                    | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -36.539,03 | -3.500,00                   | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -98.473,35 | -197.400,34                 | -81.202,47 | -78.507,04                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 122120

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

122120 Veterinärwesen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.413,37           | 2.030,00                 | 2.107,38           | -77,38                                       |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 55.591,18          | 41.000,00                | 58.965,65          | -17.965,65                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 22.535,07          | 30.000,00                | 15.834,68          | 14.165,32                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 12.914,00          | 11.600,00                | 36.978,30          | -25.378,30                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 17.765,30          | 1.500,00                 | 14.271,15          | -12.771,15                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>111.218,92</u>  | <u>86.130,00</u>         | <u>128.157,16</u>  | <u>-42.027,16</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 467.485,21         | 552.086,40               | 547.897,62         | 4.188,78                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 51.737,52          | 73.266,00                | 49.955,07          | 12.879,48                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 5.035,70           | 1.000,00                 | 6.739,06           | -5.739,06                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.201,95           | 11.080,11                | 7.759,72           | 3.320,39                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>529.460,38</u>  | <u>637.432,51</u>        | <u>612.351,47</u>  | <u>14.649,59</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-418.241,46</u> | <u>-551.302,51</u>       | <u>-484.194,31</u> | <u>-56.676,75</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-418.241,46</u> | <u>-551.302,51</u>       | <u>-484.194,31</u> | <u>-56.676,75</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-418.241,46</u> | <u>-551.302,51</u>       | <u>-484.194,31</u> | <u>-56.676,75</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.430,00                | 0,00               | 12.430,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-418.241,46</u> | <u>-563.732,51</u>       | <u>-484.194,31</u> | <u>-69.106,75</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 883,37             | 0,00                     | 883,38             | -883,38                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 5.035,70           | 13.430,00                | 6.739,06           | 6.690,94                                     |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 1.530,00    | 2.030,00                    | 1.224,00    | 806,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 57.981,52   | 41.000,00                   | 57.246,05   | -16.246,05                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 9.421,42    | 30.000,00                   | 3.415,27    | 26.584,73                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 12.914,00   | 11.600,00                   | 36.978,30   | -25.378,30                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.971,98    | 1.500,00                    | 6.648,00    | -5.148,00                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 83.818,92   | 86.130,00                   | 105.511,62  | -19.381,62                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 468.501,89  | 547.078,78                  | 558.207,10  | -11.128,32                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 55.808,43   | 73.527,08                   | 47.809,02   | 15.286,61                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.235,67    | 11.055,08                   | 7.472,28    | 3.582,80                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 529.545,99  | 631.660,94                  | 613.488,40  | 7.741,09                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -445.727,07 | -545.530,94                 | -507.976,78 | -27.122,71                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 357,00      | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 1.504,75    | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 1.861,75    | 2.000,00                    | 0,00        | 2.000,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -1.861,75   | -2.000,00                   | 0,00        | -2.000,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -447.588,82 | -547.530,94                 | -507.976,78 | -29.122,71                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 122130

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 122130 Lebensmittelüberwachung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 646,76             | 0,00                     | 477,56             | -477,56                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 22.850,33          | 20.000,00                | 19.985,51          | 14,49                                        |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.044,44           | 1.000,00                 | 1.066,66           | -66,66                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 3.377,32           | 1.500,00                 | 1.269,00           | 231,00                                       |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>27.918,85</u>   | <u>22.500,00</u>         | <u>22.798,73</u>   | <u>-298,73</u>                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 610.291,53         | 620.397,71               | 611.572,13         | 8.825,58                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 35.967,69          | 48.620,00                | 33.110,34          | 15.509,66                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 951,83             | 480,00                   | 1.717,25           | -1.237,25                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.858,68           | 8.223,70                 | 6.072,53           | 2.151,17                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>653.069,73</u>  | <u>677.721,41</u>        | <u>652.472,25</u>  | <u>25.249,16</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-625.150,88</u> | <u>-655.221,41</u>       | <u>-629.673,52</u> | <u>-25.547,89</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-625.150,88</u> | <u>-655.221,41</u>       | <u>-629.673,52</u> | <u>-25.547,89</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-625.150,88</u> | <u>-655.221,41</u>       | <u>-629.673,52</u> | <u>-25.547,89</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.430,00                | 0,00               | 12.430,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-625.150,88</u> | <u>-667.651,41</u>       | <u>-629.673,52</u> | <u>-37.977,89</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 646,76             | 0,00                     | 477,56             | -477,56                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 951,83             | 12.910,00                | 1.717,25           | 11.192,75                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 21.904,32   | 20.000,00                   | 19.408,43   | 591,57                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.044,44    | 1.000,00                    | 1.066,66    | -66,66                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.012,00    | 1.500,00                    | 1.785,82    | -285,82                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 23.960,76   | 22.500,00                   | 22.260,91   | 239,09                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 615.944,27  | 615.743,46                  | 615.294,78  | 448,68                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 37.494,52   | 49.060,53                   | 32.953,35   | 16.107,18                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.164,42    | 8.326,99                    | 6.153,97    | 2.173,02                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 659.603,21  | 673.130,98                  | 654.402,10  | 18.728,88                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -635.642,45 | -650.630,98                 | -632.141,19 | -18.489,79                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 714,00      | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 2.000,00                    | 0,00        | 2.000,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 714,00      | 3.000,00                    | 0,00        | 3.000,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -714,00     | -3.000,00                   | 0,00        | -3.000,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -636.356,45 | -653.630,98                 | -632.141,19 | -21.489,79                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 126010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

126010 Brandschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 81.017,74            | 33.080,00                | 100.036,10           | -66.956,10                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 10.608,88            | 8.500,00                 | 7.634,20             | 865,80                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 11.482,94            | 1.500,00                 | 28.426,13            | -26.926,13                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 69,01                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 829,40               | 0,00                     | 234,40               | -234,40                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>104.007,97</u>    | <u>43.080,00</u>         | <u>136.330,83</u>    | <u>-93.250,83</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 800.868,60           | 821.312,19               | 707.065,67           | 114.246,52                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65           | 277.486,68               | 277.486,68           | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 308.460,64           | 491.890,18               | 282.197,65           | 18.321,74                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 162.353,54           | 139.670,00               | 168.197,46           | -28.527,46                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.000,00             | 3.000,00                 | 3.000,00             | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 12.083,05            | 30.865,17                | 15.945,67            | 1.337,68                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.400.143,48</u>  | <u>1.764.224,22</u>      | <u>1.453.893,13</u>  | <u>105.378,48</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-1.296.135,51</u> | <u>-1.721.144,22</u>     | <u>-1.317.562,30</u> | <u>-198.629,31</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.296.135,51</u> | <u>-1.721.144,22</u>     | <u>-1.317.562,30</u> | <u>-198.629,31</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.296.135,51</u> | <u>-1.721.144,22</u>     | <u>-1.317.562,30</u> | <u>-198.629,31</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 12.620,00                | 0,00                 | 12.620,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.296.135,51</u> | <u>-1.733.764,22</u>     | <u>-1.317.562,30</u> | <u>-211.249,31</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 84.352,14            | 33.080,00                | 103.370,50           | -70.290,50                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 162.353,54           | 152.290,00               | 168.197,46           | -15.907,46                                   |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 7.382,68      | 8.500,00                    | 3.961,92      | 4.538,08                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 11.693,54     | 1.500,00                    | 28.426,13     | -26.926,13                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 89,00         | 0,00                        | 69,01         | -69,01                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 19.165,22     | 10.000,00                   | 32.457,06     | -22.457,06                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 843.023,20    | 847.448,68                  | 842.787,68    | 4.661,00                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 273.970,31    | 557.571,58                  | 332.978,81    | 33.221,98                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 3.000,00      | 3.000,00                    | 3.000,00      | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 11.454,48     | 31.973,85                   | 15.847,18     | 2.401,33                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.131.447,99  | 1.439.994,11                | 1.194.613,67  | 40.284,31                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -1.112.282,77 | -1.429.994,11               | -1.162.156,61 | -62.741,37                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 595,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 595,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 18.750,47     | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 67.993,96     | 164.208,21                  | 134.936,82    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 86.744,43     | 164.208,21                  | 134.936,82    | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -86.149,43    | -164.208,21                 | -134.936,82   | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.198.432,20 | -1.594.202,32               | -1.297.093,43 | -62.741,37                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |



## Produkt 127010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

127010 Rettungsdienst

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 223.234,30         | 139.400,00                  | 209.392,41         | -69.992,41                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 1.656,56           | -1.656,56                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>223.234,30</u>  | <u>139.400,00</u>           | <u>211.048,97</u>  | <u>-71.648,97</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 118.829,68         | 142.574,70                  | 105.492,48         | 37.082,22                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 30.509,33                   | 30.509,33          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 1.469,18           | -1.469,18                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 399.500,00         | 411.040,00                  | 411.040,00         | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 7.507,70           | 55.480,20                   | 7.317,66           | 48.162,54                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>525.837,38</u>  | <u>639.604,23</u>           | <u>555.828,65</u>  | <u>83.775,58</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-302.603,08</u> | <u>-500.204,23</u>          | <u>-344.779,68</u> | <u>-155.424,55</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-302.603,08</u> | <u>-500.204,23</u>          | <u>-344.779,68</u> | <u>-155.424,55</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-302.603,08</u> | <u>-500.204,23</u>          | <u>-344.779,68</u> | <u>-155.424,55</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                   | 0,00               | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-302.603,08</u> | <u>-512.824,23</u>          | <u>-344.779,68</u> | <u>-168.044,55</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 12.620,00                   | 1.469,18           | 11.150,82                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016        | 2017                     | 2017        |                                              |
|                           |                                                                                             | 1           | 2                        | 3           | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 76.993,88   | 139.400,00               | 181.899,20  | -42.499,20                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 76.993,88   | 139.400,00               | 181.899,20  | -42.499,20                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 140.004,00  | 138.515,93               | 145.273,41  | -6.757,48                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 399.500,00  | 411.040,00               | 411.040,00  | 0,00                                         |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 7.484,12    | 55.794,36                | 6.947,88    | 48.846,48                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 546.988,12  | 605.350,29               | 563.261,29  | 42.089,00                                    |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -469.994,24 | -465.950,29              | -381.362,09 | -84.588,20                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -469.994,24 | -465.950,29                 | -381.362,09 | -84.588,20                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 128010

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktgruppe 12 Sicherheit und Ordnung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 128010 Katastrophenschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 153.611,78         | 48.720,00                   | 154.816,22         | -106.096,22                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>153.611,78</u>  | <u>48.720,00</u>            | <u>154.816,22</u>  | <u>-106.096,22</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 163.623,54         | 150.858,97                  | 123.029,26         | 27.829,71                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 59.264,00                   | 59.264,00          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 81.629,23          | 237.436,58                  | 95.429,02          | 2.919,18                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 156.311,56         | 119.040,00                  | 188.990,84         | -69.950,84                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 34.798,00          | 40.200,00                   | 39.991,60          | 208,40                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.084,74          | 133.035,38                  | 12.711,80          | 10.080,88                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>447.447,07</u>  | <u>739.834,93</u>           | <u>519.416,52</u>  | <u>-28.912,67</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-293.835,29</u> | <u>-691.114,93</u>          | <u>-364.600,30</u> | <u>-77.183,55</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-293.835,29</u> | <u>-691.114,93</u>          | <u>-364.600,30</u> | <u>-77.183,55</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-293.835,29</u> | <u>-691.114,93</u>          | <u>-364.600,30</u> | <u>-77.183,55</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.620,00                   | 0,00               | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-293.835,29</u> | <u>-703.734,93</u>          | <u>-364.600,30</u> | <u>-89.803,55</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 138.834,78         | 48.720,00                   | 148.440,22         | -99.720,22                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 156.311,56         | 131.660,00                  | 188.990,84         | -57.330,84                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 14.777,00   | 0,00                        | 6.376,00    | -6.376,00                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 14.777,00   | 0,00                        | 6.376,00    | -6.376,00                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 166.642,61  | 163.423,75                  | 162.317,95  | 1.105,80                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 68.945,65   | 254.766,67                  | 105.654,96  | 10.278,64                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 34.768,00   | 40.255,00                   | 40.046,60   | 208,40                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 10.767,43   | 133.698,91                  | 8.757,20    | 14.699,01                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 281.123,69  | 592.144,33                  | 316.776,71  | 26.291,85                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -266.346,69 | -592.144,33                 | -310.400,71 | -32.667,85                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 165.071,53  | 258.610,00                  | 69.363,69   | 189.246,31                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 165.071,53  | 258.610,00                  | 69.363,69   | 189.246,31                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 2.677,50    | 36.365,49                   | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 430.667,33  | 886.285,88                  | 131.592,30  | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 433.344,83  | 922.651,37                  | 131.592,30  | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -268.273,30 | -664.041,37                 | -62.228,61  | 189.246,31                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -534.619,99 | -1.256.185,70               | -372.629,32 | 156.578,46                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 217011

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 21 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

217011 Fontane-Gymnasium Rangsdorf

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 56.321,97          | 46.930,00                   | 58.612,05          | -11.682,05                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 5.610,00           | 6.330,00                    | 6.397,50           | -67,50                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 8.977,45           | 8.100,00                    | 8.108,72           | -8,72                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 3.635,05           | 0,00                        | 3.329,62           | -3.329,62                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>74.544,47</u>   | <u>61.360,00</u>            | <u>76.447,89</u>   | <u>-15.087,89</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 152.358,66         | 154.263,49                  | 153.814,71         | 448,78                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 300.009,13         | 314.944,59                  | 311.195,43         | 3.749,16                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 218.825,57         | 205.070,00                  | 215.378,87         | -10.308,87                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 20.276,16          | 20.667,85                   | 20.549,94          | 117,91                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>691.469,52</u>  | <u>694.945,93</u>           | <u>700.938,95</u>  | <u>-5.993,02</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-616.925,05</u> | <u>-633.585,93</u>          | <u>-624.491,06</u> | <u>-9.094,87</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-616.925,05</u> | <u>-633.585,93</u>          | <u>-624.491,06</u> | <u>-9.094,87</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-616.925,05</u> | <u>-633.585,93</u>          | <u>-624.491,06</u> | <u>-9.094,87</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-616.925,05</u> | <u>-633.585,93</u>          | <u>-624.491,06</u> | <u>-9.094,87</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 59.951,97          | 43.730,00                   | 61.941,67          | -18.211,67                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 218.825,57         | 205.070,00                  | 215.378,87         | -10.308,87                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 5,05        | 3.200,00                    | 0,00        | 3.200,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 4.237,50    | 6.330,00                    | 7.391,25    | -1.061,25                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 9.417,07    | 8.100,00                    | 7.741,20    | 358,80                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 13.659,62   | 17.630,00                   | 15.132,45   | 2.497,55                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 152.249,88  | 154.363,49                  | 154.363,49  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 291.846,78  | 330.269,01                  | 274.636,20  | 55.632,81                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 18.394,06   | 23.222,80                   | 22.447,55   | 775,25                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 462.490,72  | 507.855,30                  | 451.447,24  | 56.408,06                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -448.831,10 | -490.225,30                 | -436.314,79 | -53.910,51                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 194,95      | 837.540,00                  | 200,00      | 837.340,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 194,95      | 837.540,00                  | 200,00      | 837.340,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 10.642,44   | 1.027.397,56                | 96.340,61   | 892,50                                                   |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 16.446,18   | 47.242,76                   | 47.242,76   | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 27.088,62   | 1.074.640,32                | 143.583,37  | 892,50                                                   |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -26.893,67  | -237.100,32                 | -143.383,37 | 836.447,50                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -475.724,77 | -727.325,62                 | -579.698,16 | 782.536,99                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 217012

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 21 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

217012 Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 67.986,65          | 57.020,00                | 78.146,99          | -21.126,99                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 13.886,22          | 11.370,00                | 12.878,66          | -1.508,66                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 100,00                   | 78,00              | 22,00                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 2.211,61           | -2.211,61                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 361,53             | 0,00                     | 361,53             | -361,53                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>82.234,40</u>   | <u>68.490,00</u>         | <u>93.676,79</u>   | <u>-25.186,79</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 156.426,27         | 154.160,83               | 153.422,27         | 738,56                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 298.883,62         | 425.808,28               | 409.194,46         | 16.613,82                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 281.516,14         | 269.000,00               | 285.933,73         | -16.933,73                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 17.798,55          | 20.243,75                | 20.243,75          | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>754.624,58</u>  | <u>869.212,86</u>        | <u>868.794,21</u>  | <u>418,65</u>                                |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-672.390,18</u> | <u>-800.722,86</u>       | <u>-775.117,42</u> | <u>-25.605,44</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-672.390,18</u> | <u>-800.722,86</u>       | <u>-775.117,42</u> | <u>-25.605,44</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-672.390,18</u> | <u>-800.722,86</u>       | <u>-775.117,42</u> | <u>-25.605,44</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-672.390,18</u> | <u>-800.722,86</u>       | <u>-775.117,42</u> | <u>-25.605,44</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 68.947,54          | 55.520,00                | 79.041,26          | -23.521,26                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 281.516,14         | 269.000,00               | 285.933,73         | -16.933,73                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 22.147,80   | 1.500,00                    | 200,00      | 1.300,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 11.865,36   | 11.370,00                   | 11.424,92   | -54,92                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 100,00                      | 78,00       | 22,00                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 12,22       | 0,00                        | 2.193,80    | -2.193,80                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 34.025,38   | 12.970,00                   | 13.896,72   | -926,72                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 156.577,71  | 154.260,83                  | 154.260,83  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 298.338,98  | 442.093,36                  | 394.768,56  | 47.324,80                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 17.627,86   | 20.761,55                   | 16.347,44   | 4.414,11                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 472.544,55  | 617.115,74                  | 565.376,83  | 51.738,91                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -438.519,17 | -604.145,74                 | -551.480,11 | -52.665,63                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 207.000,00                  | 0,00        | 207.000,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 207.000,00                  | 0,00        | 207.000,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 174.582,98  | 386.856,02                  | 103.856,02  | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 30.758,73   | 26.231,15                   | 26.231,15   | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 205.341,71  | 413.087,17                  | 130.087,17  | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -205.341,71 | -206.087,17                 | -130.087,17 | 207.000,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -643.860,88 | -810.232,91                 | -681.567,28 | 154.334,37                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 217013

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 21 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

217013 Friedrich-Gymnasium Luckenwalde

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 76.191,74          | 52.610,00                | 200.498,81         | -147.888,81                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.339,80           | 1.130,00                 | 1.200,60           | -70,60                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 976,25             | 880,00                   | 318,75             | 561,25                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 3.768,87           | 0,00                     | 406,44             | -406,44                                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 926,77             | 0,00                     | 963,24             | -963,24                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>83.203,43</u>   | <u>54.620,00</u>         | <u>203.387,84</u>  | <u>-148.767,84</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 111.096,37         | 145.214,61               | 144.607,16         | 607,45                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 332.400,24         | 600.184,22               | 589.958,86         | 7.081,00                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 225.539,38         | 199.910,00               | 206.084,86         | -6.174,86                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 23.033,26          | 36.796,54                | 36.778,90          | 17,64                                        |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>692.069,25</u>  | <u>982.105,37</u>        | <u>977.429,78</u>  | <u>1.531,23</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-608.865,82</u> | <u>-927.485,37</u>       | <u>-774.041,94</u> | <u>-150.299,07</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-608.865,82</u> | <u>-927.485,37</u>       | <u>-774.041,94</u> | <u>-150.299,07</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-608.865,82</u> | <u>-927.485,37</u>       | <u>-774.041,94</u> | <u>-150.299,07</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-608.865,82</u> | <u>-927.485,37</u>       | <u>-774.041,94</u> | <u>-150.299,07</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 77.118,51          | 47.210,00                | 73.747,64          | -26.537,64                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 225.539,38         | 199.910,00               | 206.084,86         | -6.174,86                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | -149,00     | 5.400,00                    | 127.913,41  | -122.513,41                                              |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.525,40    | 1.130,00                    | 1.223,80    | -93,80                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 35,00       | 880,00                      | 30,00       | 850,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 3.775,18    | 0,00                        | 398,16      | -398,16                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 5.186,58    | 7.410,00                    | 129.565,37  | -122.155,37                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 109.876,57  | 145.314,61                  | 145.314,40  | 0,21                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 323.480,98  | 628.138,12                  | 584.278,64  | 41.865,85                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 22.309,64   | 26.057,35                   | 24.128,39   | 1.928,96                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 455.667,19  | 799.510,08                  | 753.721,43  | 43.795,02                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -450.480,61 | -792.100,08                 | -624.156,06 | -165.950,39                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 199,00      | 81.000,00                   | 0,00        | 81.000,00                                                |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 199,00      | 81.000,00                   | 0,00        | 81.000,00                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 16.097,67   | 130.733,00                  | 0,00        | 130.733,00                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 11.702,41   | 27.271,97                   | 27.271,97   | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 27.800,08   | 158.004,97                  | 27.271,97   | 130.733,00                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -27.601,08  | -77.004,97                  | -27.271,97  | -49.733,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -478.081,69 | -869.105,05                 | -651.428,03 | -215.683,39                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 217014

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 21 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

217014 Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 65.943,43          | 55.350,00                | 69.817,92          | -14.467,92                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.506,00           | 1.320,00                 | 1.748,00           | -428,00                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 2.860,00           | 2.500,00                 | 3.120,00           | -620,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.742,72           | 0,00                     | 2.734,33           | -2.734,33                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 249,00             | 0,00                     | 249,00             | -249,00                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>72.301,15</u>   | <u>59.170,00</u>         | <u>77.669,25</u>   | <u>-18.499,25</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 115.038,00         | 118.124,89               | 117.609,59         | 515,30                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 270.457,54         | 480.278,17               | 355.402,53         | 3.655,85                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 277.835,26         | 259.440,00               | 265.743,06         | -6.303,06                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 20.901,36          | 19.451,90                | 19.419,24          | 32,66                                        |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>684.232,16</u>  | <u>877.294,96</u>        | <u>758.174,42</u>  | <u>-2.099,25</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-611.931,01</u> | <u>-818.124,96</u>       | <u>-680.505,17</u> | <u>-16.400,00</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-611.931,01</u> | <u>-818.124,96</u>       | <u>-680.505,17</u> | <u>-16.400,00</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-611.931,01</u> | <u>-818.124,96</u>       | <u>-680.505,17</u> | <u>-16.400,00</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-611.931,01</u> | <u>-818.124,96</u>       | <u>-680.505,17</u> | <u>-16.400,00</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 65.992,43          | 55.150,00                | 69.866,92          | -14.716,92                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 277.835,26         | 259.440,00               | 265.743,06         | -6.303,06                                    |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00      | 200,00                      | 200,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.400,00    | 1.320,00                    | 1.734,30    | -414,30                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 3.420,00    | 2.500,00                    | 3.120,00    | -620,00                                                  |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 715,69      | 0,00                        | 1.027,03    | -1.027,03                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 5.735,69    | 4.020,00                    | 6.081,33    | -2.061,33                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 114.422,70  | 118.224,89                  | 118.224,89  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 263.343,67  | 491.707,24                  | 284.725,72  | 85.781,03                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 20.897,32   | 19.935,46                   | 19.411,03   | 524,43                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 398.663,69  | 629.867,59                  | 422.361,64  | 86.305,46                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -392.928,00 | -625.847,59                 | -416.280,31 | -88.366,79                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 884.440,00                  | 52.334,13   | 832.105,87                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 884.440,00                  | 52.334,13   | 832.105,87                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 102.590,21  | 982.710,00                  | 257.578,67  | 37.322,81                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 25.068,99   | 35.608,83                   | 29.869,67   | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 127.659,20  | 1.018.318,83                | 287.448,34  | 37.322,81                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -127.659,20 | -133.878,83                 | -235.114,21 | 794.783,06                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -520.587,20 | -759.726,42                 | -651.394,52 | 706.416,27                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 221011

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221011 Förderschule" Lernen" Mahlow

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.603,86           | 5.420,00                    | 8.713,08           | -3.293,08                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 6.559,40           | 8.270,00                    | 6.822,40           | 1.447,60                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 100,00                      | 0,00               | 100,00                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 19.400,70          | 14.280,00                   | 23.987,52          | -9.707,52                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 876,93             | 0,00                        | 943,57             | -943,57                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>34.440,89</u>   | <u>28.070,00</u>            | <u>40.466,57</u>   | <u>-12.396,57</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 58.455,56          | 54.899,52                   | 54.918,10          | -18,58                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 76.369,02          | 93.960,87                   | 82.254,34          | 11.102,53                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 52.813,08          | 48.710,00                   | 53.330,00          | -4.620,00                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.002,59          | 11.691,06                   | 11.630,07          | 60,99                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>198.640,25</u>  | <u>209.261,45</u>           | <u>202.132,51</u>  | <u>6.524,94</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-164.199,36</u> | <u>-181.191,45</u>          | <u>-161.665,94</u> | <u>-18.921,51</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-164.199,36</u> | <u>-181.191,45</u>          | <u>-161.665,94</u> | <u>-18.921,51</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-164.199,36</u> | <u>-181.191,45</u>          | <u>-161.665,94</u> | <u>-18.921,51</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-164.199,36</u> | <u>-181.191,45</u>          | <u>-161.665,94</u> | <u>-18.921,51</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 8.155,44           | 1.720,00                    | 9.456,65           | -7.736,65                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 52.813,08          | 48.710,00                   | 53.330,00          | -4.620,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 125,35      | 3.700,00                    | 400,00      | 3.300,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 6.445,00    | 8.270,00                    | 6.901,40    | 1.368,60                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 2.493,38    | 14.280,00                   | 39,20       | 14.240,80                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 9.063,73    | 26.350,00                   | 7.340,60    | 19.009,40                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 58.763,10   | 54.999,52                   | 54.999,52   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 76.907,19   | 98.310,83                   | 82.384,42   | 15.322,41                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 10.479,06   | 13.023,43                   | 12.147,39   | 876,04                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 146.149,35  | 166.333,78                  | 149.531,33  | 16.198,45                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -137.085,62 | -139.983,78                 | -142.190,73 | 2.810,95                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 4.318,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 4.318,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 5.339,71    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 599,80      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | -5.889,71   | 5.889,71                                                 |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 15.191,49   | 8.973,99                    | 2.244,99    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 21.131,00   | 8.973,99                    | -3.644,72   | 5.889,71                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -16.813,00  | -8.973,99                   | 3.644,72    | -5.889,71                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -153.898,62 | -148.957,77                 | -138.546,01 | -3.078,76                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 221012

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221012 Allgemeine Förderschule Ludwigsfelde

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 52.713,00          | 49.282,00                   | 57.253,94          | -7.971,94                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.230,10           | 2.400,00                    | 2.038,70           | 361,30                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 123,55             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>55.066,65</u>   | <u>51.682,00</u>            | <u>59.292,64</u>   | <u>-7.610,64</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 60.937,55          | 57.104,31                   | 53.968,11          | 3.136,20                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 194.029,54         | 207.333,80                  | 206.493,11         | 192,27                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 133.595,07         | 131.410,00                  | 137.523,58         | -6.113,58                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 7.004,51           | 7.579,36                    | 7.568,02           | 11,34                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>395.566,67</u>  | <u>403.427,47</u>           | <u>405.552,82</u>  | <u>-2.773,77</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-340.500,02</u> | <u>-351.745,47</u>          | <u>-346.260,18</u> | <u>-4.836,87</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-340.500,02</u> | <u>-351.745,47</u>          | <u>-346.260,18</u> | <u>-4.836,87</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-340.500,02</u> | <u>-351.745,47</u>          | <u>-346.260,18</u> | <u>-4.836,87</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-340.500,02</u> | <u>-351.745,47</u>          | <u>-346.260,18</u> | <u>-4.836,87</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 51.733,22          | 48.960,00                   | 56.931,94          | -7.971,94                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 133.595,07         | 131.410,00                  | 137.523,58         | -6.113,58                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 780,00      | 322,00                      | 521,78      | -199,78                                                  |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 2.536,05    | 2.400,00                    | 2.012,60    | 387,40                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 123,55      | -123,55                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.316,05    | 2.722,00                    | 2.657,93    | 64,07                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 60.661,57   | 57.204,31                   | 57.204,31   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 195.041,34  | 230.344,19                  | 208.823,45  | 21.275,56                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.771,84    | 8.068,60                    | 7.661,61    | 406,99                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 262.474,75  | 295.617,10                  | 273.689,37  | 21.682,55                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -259.158,70 | -292.895,10                 | -271.031,44 | -21.618,48                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 11.228,29   | 123.510,55                  | 123.510,55  | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 13.809,42   | 8.833,82                    | 8.833,82    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 25.037,71   | 132.344,37                  | 132.344,37  | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -25.037,71  | -132.344,37                 | -132.344,37 | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -284.196,41 | -425.239,47                 | -403.375,81 | -21.618,48                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 221013

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221013 Förderschule" Lernen" Luckenwalde

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 4.110,30           | 1.610,00                 | 4.673,77           | -3.063,77                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.862,20           | 3.730,00                 | 3.458,20           | 271,80                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 3.549,60           | 3.650,00                 | 3.549,60           | 100,40                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>10.522,10</u>   | <u>8.990,00</u>          | <u>11.681,57</u>   | <u>-2.691,57</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 48.056,89          | 54.313,57                | 53.355,43          | 958,14                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 118.043,04         | 126.232,19               | 120.111,79         | 6.120,40                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 82.044,03          | 78.990,00                | 80.623,65          | -1.633,65                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.397,80           | 6.438,81                 | 6.405,60           | 33,21                                        |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>253.541,76</u>  | <u>265.974,57</u>        | <u>260.496,47</u>  | <u>5.478,10</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-243.019,66</u> | <u>-256.984,57</u>       | <u>-248.814,90</u> | <u>-8.169,67</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-243.019,66</u> | <u>-256.984,57</u>       | <u>-248.814,90</u> | <u>-8.169,67</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-243.019,66</u> | <u>-256.984,57</u>       | <u>-248.814,90</u> | <u>-8.169,67</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-243.019,66</u> | <u>-256.984,57</u>       | <u>-248.814,90</u> | <u>-8.169,67</u>                             |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 4.110,30           | 1.410,00                 | 4.673,77           | -3.263,77                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 82.044,03          | 78.990,00                | 80.623,65          | -1.633,65                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 2.717,80    | 3.730,00                    | 3.362,60    | 367,40                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 3.549,60    | 3.650,00                    | 3.253,80    | 396,20                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 365,00      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 6.632,40    | 7.580,00                    | 6.616,40    | 963,60                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 47.190,93   | 54.513,57                   | 54.513,57   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 113.237,43  | 152.597,67                  | 129.228,77  | 23.368,90                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.371,12    | 6.771,82                    | 6.422,05    | 349,77                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 165.799,48  | 213.883,06                  | 190.164,39  | 23.718,67                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -159.167,08 | -206.303,06                 | -183.547,99 | -22.755,07                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 8.412,46    | 8.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 8.412,46    | 8.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -8.412,46   | -8.000,00                   | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -167.579,54 | -214.303,06                 | -183.547,99 | -22.755,07                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 221014

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221014 Förderschule " Lernen" Jüterbog

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 17.937,38          | 16.770,00                   | 18.036,29          | -1.266,29                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 532,95             | 540,00                      | 838,95             | -298,95                                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 58,05              | 100,00                      | 487,00             | -387,00                                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 479,41             | 6.000,00                    | 88,63              | 5.911,37                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>19.007,79</u>   | <u>23.410,00</u>            | <u>19.450,87</u>   | <u>3.959,13</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 55.057,05          | 58.186,55                   | 48.984,77          | 9.201,78                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 93.365,70          | 130.778,17                  | 108.393,24         | 6.884,93                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 97.873,94          | 96.660,00                   | 97.210,51          | -550,51                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.533,00           | 11.998,63                   | 11.630,64          | 367,99                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>252.829,69</u>  | <u>297.623,35</u>           | <u>266.219,16</u>  | <u>15.904,19</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-233.821,90</u> | <u>-274.213,35</u>          | <u>-246.768,29</u> | <u>-11.945,06</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-233.821,90</u> | <u>-274.213,35</u>          | <u>-246.768,29</u> | <u>-11.945,06</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-233.821,90</u> | <u>-274.213,35</u>          | <u>-246.768,29</u> | <u>-11.945,06</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-233.821,90</u> | <u>-274.213,35</u>          | <u>-246.768,29</u> | <u>-11.945,06</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 17.737,38          | 16.270,00                   | 17.536,29          | -1.266,29                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 97.873,94          | 96.660,00                   | 97.210,51          | -550,51                                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00      | 500,00                      | 500,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 555,90      | 540,00                      | 747,15      | -207,15                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 113,00      | 100,00                      | 487,00      | -387,00                                                  |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 479,41      | 6.000,00                    | 193,84      | 5.806,16                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.348,31    | 7.140,00                    | 1.927,99    | 5.212,01                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 54.995,27   | 58.286,55                   | 49.046,55   | 9.240,00                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 98.320,22   | 134.676,68                  | 112.472,81  | 6.703,87                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.368,10    | 12.289,97                   | 11.770,27   | 519,70                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 159.683,59  | 205.253,20                  | 173.289,63  | 16.463,57                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -158.335,28 | -198.113,20                 | -171.361,64 | -11.251,56                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 2.042,57    | 8.000,00                    | 946,22      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.042,57    | 8.000,00                    | 946,22      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -2.042,57   | -8.000,00                   | -946,22     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -160.377,85 | -206.113,20                 | -172.307,86 | -11.251,56                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 221015

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221015 Förderschule" geistige Entwicklung" Groß  
 Schulzendorf

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 44.584,76          | 30.790,00                   | 46.026,57          | -15.236,57                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 22.503,50          | 27.950,00                   | 20.146,10          | 7.803,90                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 8.680,40           | 9.930,00                    | 9.669,10           | 260,90                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 12.338,44          | 3.000,00                    | 9.703,68           | -6.703,68                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 486,32             | 0,00                        | 486,33             | -486,33                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>88.593,42</u>   | <u>71.670,00</u>            | <u>86.031,78</u>   | <u>-14.361,78</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 158.220,61         | 164.773,85                  | 160.113,21         | 4.660,64                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 163.323,52         | 151.902,07                  | 136.240,16         | 3.586,64                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 86.994,89          | 76.240,00                   | 84.261,30          | -8.021,30                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 50.132,31          | 48.068,20                   | 47.283,56          | 784,64                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>458.671,33</u>  | <u>440.984,12</u>           | <u>427.898,23</u>  | <u>1.010,62</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-370.077,91</u> | <u>-369.314,12</u>          | <u>-341.866,45</u> | <u>-15.372,40</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-370.077,91</u> | <u>-369.314,12</u>          | <u>-341.866,45</u> | <u>-15.372,40</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-370.077,91</u> | <u>-369.314,12</u>          | <u>-341.866,45</u> | <u>-15.372,40</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-370.077,91</u> | <u>-369.314,12</u>          | <u>-341.866,45</u> | <u>-15.372,40</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 44.871,08          | 30.590,00                   | 46.512,90          | -15.922,90                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 86.994,89          | 76.240,00                   | 84.261,30          | -8.021,30                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00      | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 22.670,00   | 27.950,00                   | 20.709,30   | 7.240,70                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 8.549,90    | 9.930,00                    | 9.801,20    | 128,80                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 300,00      | 3.000,00                    | 8.175,62    | -5.175,62                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 2.991,95    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 34.711,85   | 41.080,00                   | 38.686,12   | 2.393,88                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 158.436,44  | 165.200,63                  | 160.613,57  | 4.587,06                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 187.471,88  | 159.094,04                  | 129.199,69  | 17.819,08                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 36.000,58   | 54.536,28                   | 48.093,94   | 6.442,34                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 381.908,90  | 378.830,95                  | 337.907,20  | 28.848,48                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -347.197,05 | -337.750,95                 | -299.221,08 | -26.454,60                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 12.877,39   | 12.500,00                   | 7.578,47    | 216,00                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 12.877,39   | 12.500,00                   | 7.578,47    | 216,00                                                   |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -12.877,39  | -12.500,00                  | -7.578,47   | -216,00                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -360.074,44 | -350.250,95                 | -306.799,55 | -26.670,60                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 221016

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 22 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

221016 Förderschule "geistige Entwicklung"  
 Jüterbog

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 26.797,94          | 23.470,00                | 28.453,08          | -4.983,08                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 23.137,68          | 26.400,00                | 22.920,10          | 3.479,90                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 5.082,80           | 5.720,00                 | 4.774,90           | 945,10                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 1.443,61           | -1.443,61                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 190,39             | -190,39                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>55.018,42</u>   | <u>55.590,00</u>         | <u>57.782,08</u>   | <u>-2.192,08</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 190.668,99         | 193.068,78               | 192.738,14         | 330,64                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 121.017,96         | 120.536,78               | 111.044,90         | 9.491,88                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 66.168,26          | 65.090,00                | 68.082,90          | -2.992,90                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 40.425,82          | 43.194,85                | 42.115,73          | 1.079,12                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>418.281,03</u>  | <u>421.890,41</u>        | <u>413.981,67</u>  | <u>7.908,74</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-363.262,61</u> | <u>-366.300,41</u>       | <u>-356.199,59</u> | <u>-10.100,82</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-363.262,61</u> | <u>-366.300,41</u>       | <u>-356.199,59</u> | <u>-10.100,82</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-363.262,61</u> | <u>-366.300,41</u>       | <u>-356.199,59</u> | <u>-10.100,82</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-363.262,61</u> | <u>-366.300,41</u>       | <u>-356.199,59</u> | <u>-10.100,82</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 26.597,94          | 23.270,00                | 28.253,08          | -4.983,08                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 66.168,26          | 65.090,00                | 68.082,90          | -2.992,90                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00      | 200,00                      | 200,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 23.813,62   | 26.400,00                   | 22.311,63   | 4.088,37                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 4.938,70    | 5.720,00                    | 4.494,60    | 1.225,40                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 1.443,61    | -1.443,61                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 28.952,32   | 32.320,00                   | 28.449,84   | 3.870,16                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 191.512,35  | 193.168,78                  | 193.168,78  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 116.550,31  | 127.288,44                  | 113.575,54  | 13.712,90                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 34.755,98   | 48.350,73                   | 41.270,35   | 7.080,38                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 342.818,64  | 368.807,95                  | 348.014,67  | 20.793,28                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -313.866,32 | -336.487,95                 | -319.564,83 | -16.923,12                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 190,39      | -190,39                                                  |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 190,39      | -190,39                                                  |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 7.653,32    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 1.201,80    | 12.096,32                   | 6.548,01    | 199,99                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 8.855,12    | 12.096,32                   | 6.548,01    | 199,99                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -8.855,12   | -12.096,32                  | -6.357,62   | -390,38                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -322.721,44 | -348.584,27                 | -325.922,45 | -17.313,50                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 231010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 23 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

231010 Oberstufenzentrum Teltow-Fläming

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 311.492,71           | 208.400,00               | 312.504,56           | -104.104,56                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.873,80             | 4.530,00                 | 1.906,30             | 2.623,70                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.156,77             | 1.250,00                 | 127,61               | 1.122,39                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 85.147,47            | 83.700,00                | 44.598,72            | 39.101,28                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 757,13               | 0,00                     | 757,12               | -757,12                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>401.427,88</u>    | <u>297.880,00</u>        | <u>359.894,31</u>    | <u>-62.014,31</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 442.361,38           | 457.457,31               | 453.205,04           | 4.252,27                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 681.139,61           | 1.307.869,94             | 1.197.610,24         | 17.420,15                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 693.622,28           | 682.810,00               | 686.921,46           | -4.111,46                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 42.267,72            | 58.814,17                | 58.589,60            | 224,57                                       |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.859.390,99</u>  | <u>2.506.951,42</u>      | <u>2.396.326,34</u>  | <u>17.785,53</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>     | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>     | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>     | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.457.963,11</u> | <u>-2.209.071,42</u>     | <u>-2.036.432,03</u> | <u>-79.799,84</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 312.249,84           | 208.000,00               | 313.261,68           | -105.261,68                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 693.622,28           | 682.810,00               | 686.921,46           | -4.111,46                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 200,00        | 400,00                      | -200,00       | 600,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.394,40      | 4.530,00                    | 2.621,30      | 1.908,70                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 656,89        | 1.250,00                    | 120,00        | 1.130,00                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 41.062,96     | 83.700,00                   | 41.671,82     | 42.028,18                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 45.314,25     | 89.880,00                   | 44.213,12     | 45.666,88                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 440.104,95    | 457.557,31                  | 457.557,31    | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 695.022,74    | 1.332.577,09                | 1.085.524,64  | 154.212,90                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 40.795,16     | 61.288,82                   | 60.121,49     | 1.167,33                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.175.922,85  | 1.851.423,22                | 1.603.203,44  | 155.380,23                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.130.608,60 | -1.761.543,22               | -1.558.990,32 | -109.713,35                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 3.785,03      | 8.878,32                    | 5.174,76      | 3.703,56                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 35.869,69     | 104.704,08                  | 78.617,41     | -25,48                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 39.654,72     | 113.582,40                  | 83.792,17     | 3.678,08                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -39.654,72    | -113.582,40                 | -83.792,17    | -3.678,08                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.170.263,32 | -1.875.125,62               | -1.642.782,49 | -113.391,43                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 241010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 24 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

241010 Schülerbeförderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.001,58             | 0,00                        | 10.251,00            | -10.251,00                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 53,62                | 0,00                        | 20,00                | -20,00                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 1.363,22             | -1.363,22                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.055,20</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>11.634,22</u>     | <u>-11.634,22</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 142.950,65           | 169.213,38                  | 167.123,09           | 2.090,29                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.427,20             | 5.183,64                    | 5.183,64             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.001,58             | 0,00                        | 10.251,00            | -10.251,00                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 4.387.307,11         | 4.604.322,21                | 4.596.266,43         | 8.055,78                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>4.534.686,54</u>  | <u>4.778.719,23</u>         | <u>4.778.824,16</u>  | <u>-104,93</u>                                           |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-4.533.631,34</u> | <u>-4.778.719,23</u>        | <u>-4.767.189,94</u> | <u>-11.529,29</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-4.533.631,34</u> | <u>-4.778.719,23</u>        | <u>-4.767.189,94</u> | <u>-11.529,29</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-4.533.631,34</u> | <u>-4.778.719,23</u>        | <u>-4.767.189,94</u> | <u>-11.529,29</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 8.290,00                    | 0,00                 | 8.290,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-4.533.631,34</u> | <u>-4.787.009,23</u>        | <u>-4.767.189,94</u> | <u>-19.819,29</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.001,58             | 0,00                        | 11.614,22            | -11.614,22                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.001,58             | 8.290,00                    | 10.251,00            | -1.961,00                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 20,00         | -20,00                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00          | 0,00                        | 20,00         | -20,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 143.191,36    | 164.297,11                  | 168.016,71    | -3.719,60                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.427,20      | 5.890,00                    | 5.183,64      | 706,36                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 4.586.802,40  | 4.974.888,06                | 4.558.792,24  | 416.095,82                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 4.733.420,96  | 5.145.075,17                | 4.731.992,59  | 413.082,58                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -4.733.420,96 | -5.145.075,17               | -4.731.972,59 | -413.102,58                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 28.917,00     | 1.785,00                    | 1.785,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 28.917,00     | 1.785,00                    | 1.785,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -28.917,00    | -1.785,00                   | -1.785,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -4.762.337,96 | -5.146.860,17               | -4.733.757,59 | -413.102,58                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 243010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 24 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 243010 Sonstige schulische Aufgaben

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 194.371,95           | 82.869,20                | 71.706,90            | 11.162,30                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.127,60             | 800,00                   | 1.135,15             | -335,15                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.761,13             | 96.190,00                | 50.758,36            | 45.431,64                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 10.164,53            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>207.425,21</u>    | <u>179.859,20</u>        | <u>123.600,41</u>    | <u>56.258,79</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 369.413,55           | 429.628,49               | 429.828,49           | -200,00                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 41.278,10            | 57.907,90                | 40.192,36            | 6.202,50                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.223,54             | 1.650,00                 | 3.637,66             | -1.987,66                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 183.752,98           | 65.199,20                | 62.198,49            | 3.000,71                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 3.863.792,11         | 4.208.735,06             | 4.108.327,34         | 100.407,72                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>4.460.460,28</u>  | <u>4.763.120,65</u>      | <u>4.644.184,34</u>  | <u>107.423,27</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-4.253.035,07</u> | <u>-4.583.261,45</u>     | <u>-4.520.583,93</u> | <u>-51.164,48</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-4.253.035,07</u> | <u>-4.583.261,45</u>     | <u>-4.520.583,93</u> | <u>-51.164,48</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-4.253.035,07</u> | <u>-4.583.261,45</u>     | <u>-4.520.583,93</u> | <u>-51.164,48</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 8.290,00                 | 0,00                 | 8.290,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-4.253.035,07</u> | <u>-4.591.551,45</u>     | <u>-4.520.583,93</u> | <u>-59.454,48</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.638,17             | 0,00                     | 3.173,75             | -3.173,75                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.223,54             | 9.940,00                 | 3.637,66             | 6.302,34                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 192.733,78    | 82.869,20                   | 74.616,53     | 8.252,67                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.172,60      | 800,00                      | 1.135,15      | -335,15                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.761,13      | 96.190,00                   | 55.542,75     | 40.647,25                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 10.164,53     | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 205.832,04    | 179.859,20                  | 131.294,43    | 48.564,77                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 365.148,72    | 426.638,45                  | 426.832,85    | -194,40                                                  |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 41.421,00     | 60.571,85                   | 48.538,00     | 520,81                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 184.504,72    | 65.199,20                   | 62.198,49     | 3.000,71                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 3.459.167,52  | 5.058.724,71                | 3.449.104,39  | 1.609.620,32                                             |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 4.050.241,96  | 5.611.134,21                | 3.986.673,73  | 1.612.947,44                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -3.844.409,92 | -5.431.275,01               | -3.855.379,30 | -1.564.382,67                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 4.331,00      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 4.331,00      | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 593,50        | 1.365,78                    | 1.365,78      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 4.493,84      | 6.779,05                    | 5.329,70      | 1.449,35                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 5.087,34      | 8.144,83                    | 6.695,48      | 1.449,35                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -756,34       | -8.144,83                   | -6.695,48     | -1.449,35                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.845.166,26 | -5.439.419,84               | -3.862.074,78 | -1.565.832,02                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 243020

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 24 Schulträgeraufgaben

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

243020 Schullandheim " Haus am See"

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 3.116,47           | 130,00                      | 4.883,64           | -4.753,64                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 80.031,00          | 82.740,00                   | 83.449,00          | -709,00                                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 68.592,70          | 72.520,00                   | 74.339,40          | -1.819,40                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 158,87             | 280,00                      | 1.945,90           | -1.665,90                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 125,09             | 0,00                        | 699,50             | -699,50                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>152.024,13</u>  | <u>155.670,00</u>           | <u>165.317,44</u>  | <u>-9.647,44</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 294.259,85         | 292.845,33                  | 289.346,75         | 3.498,58                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 111.608,83         | 122.513,10                  | 113.901,38         | 8.611,72                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 5.219,33           | 4.860,00                    | 7.587,28           | -2.727,28                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.365,72           | 9.535,67                    | 9.107,74           | 427,93                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>417.453,73</u>  | <u>429.754,10</u>           | <u>419.943,15</u>  | <u>9.810,95</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-265.429,60</u> | <u>-274.084,10</u>          | <u>-254.625,71</u> | <u>-19.458,39</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-265.429,60</u> | <u>-274.084,10</u>          | <u>-254.625,71</u> | <u>-19.458,39</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-265.429,60</u> | <u>-274.084,10</u>          | <u>-254.625,71</u> | <u>-19.458,39</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-265.429,60</u> | <u>-274.084,10</u>          | <u>-254.625,71</u> | <u>-19.458,39</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.241,56           | 130,00                      | 5.583,14           | -5.453,14                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 5.219,33           | 4.860,00                    | 7.587,28           | -2.727,28                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 79.141,00   | 82.740,00                   | 81.964,00   | 776,00                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 68.105,00   | 72.520,00                   | 72.792,40   | -272,40                                                  |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 1.874,50    | -1.874,50                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 147.246,00  | 155.260,00                  | 156.630,90  | -1.370,90                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 293.202,24  | 294.914,19                  | 291.176,47  | 3.737,72                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 127.683,15  | 126.821,64                  | 125.074,62  | 1.747,02                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.356,67    | 9.747,85                    | 9.115,99    | 631,86                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 427.242,06  | 431.483,68                  | 425.367,08  | 6.116,60                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -279.996,06 | -276.223,68                 | -268.736,18 | -7.487,50                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 3.458,61    | -3.458,61                                                |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 3.458,61    | -3.458,61                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 3.976,22    | 114.200,12                  | 67.791,91   | 1.761,37                                                 |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 3.771,16    | 14.597,45                   | 7.796,45    | 6.801,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 7.747,38    | 128.797,57                  | 75.588,36   | 8.562,37                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -7.747,38   | -128.797,57                 | -72.129,75  | -12.020,98                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -287.743,44 | -405.021,25                 | -340.865,93 | -19.508,48                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 252010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 25 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

252010 Kunst und Geschichtswahrung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 855,77             | 100,00                      | 765,87             | -665,87                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 268,50             | 500,00                      | 565,00             | -65,00                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 200,00                      | 15,00              | 185,00                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 62,19              | 0,00                        | 746,33             | -746,33                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.186,46</u>    | <u>800,00</u>               | <u>2.092,20</u>    | <u>-1.292,20</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 141.584,32         | 147.796,81                  | 147.690,23         | 106,58                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 92.527,56          | 44.151,32                   | 36.668,66          | 7.482,66                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 8.617,44           | 8.560,00                    | 9.301,56           | -741,56                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 10.699,04          | 7.107,88                    | 6.333,09           | 774,79                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>253.428,36</u>  | <u>207.616,01</u>           | <u>199.993,54</u>  | <u>7.622,47</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-252.241,90</u> | <u>-206.816,01</u>          | <u>-197.901,34</u> | <u>-8.914,67</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-252.241,90</u> | <u>-206.816,01</u>          | <u>-197.901,34</u> | <u>-8.914,67</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-252.241,90</u> | <u>-206.816,01</u>          | <u>-197.901,34</u> | <u>-8.914,67</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-252.241,90</u> | <u>-215.106,01</u>          | <u>-197.901,34</u> | <u>-17.204,67</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 828,06             | 0,00                        | 1.512,20           | -1.512,20                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 8.617,44           | 16.850,00                   | 9.301,56           | 7.548,44                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 89,90       | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 268,50      | 500,00                      | 565,00      | -65,00                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 200,00                      | 15,00       | 185,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 358,40      | 800,00                      | 580,00      | 220,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 140.889,01  | 147.996,81                  | 148.045,41  | -48,60                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 95.522,51   | 44.548,66                   | 37.696,82   | 6.851,84                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 9.502,86    | 7.266,73                    | 6.054,08    | 1.212,65                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 245.914,38  | 199.812,20                  | 191.796,31  | 8.015,89                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -245.555,98 | -199.012,20                 | -191.216,31 | -7.795,89                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.239,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.239,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 2.239,00    | 5.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.239,00    | 5.000,00                    | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -5.000,00                   | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -245.555,98 | -204.012,20                 | -191.216,31 | -7.795,89                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 252020

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 25 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

252020 Museumsdorf Glashütte

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 15.410,81          | 13.760,00                   | 15.410,82          | -1.650,82                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 138.149,87         | 150.000,00                  | 144.663,30         | 5.336,70                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 118.036,42         | 0,00                        | 5.769,73           | -5.769,73                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>271.597,10</u>  | <u>163.760,00</u>           | <u>165.843,85</u>  | <u>-2.083,85</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 41.165,01          | 42.148,35                   | 41.690,65          | 457,70                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 439.533,88         | 311.875,98                  | 213.686,65         | 90.408,87                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 41.787,59          | 41.790,00                   | 169.044,94         | -127.254,94                                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 3.641,83           | 5.500,00                    | 0,00               | 5.500,00                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>526.128,31</u>  | <u>401.314,33</u>           | <u>424.422,24</u>  | <u>-30.888,37</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-254.531,21</u> | <u>-237.554,33</u>          | <u>-258.578,39</u> | <u>28.804,52</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 12.143,05          | 0,00                        | 12.864,44          | -12.864,44                                               |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>12.143,05</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>12.864,44</u>   | <u>-12.864,44</u>                                        |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-242.388,16</u> | <u>-237.554,33</u>          | <u>-245.713,95</u> | <u>15.940,08</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 20.000,00                   | 93.036,06          | -73.036,06                                               |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 48.478,36          | -48.478,36                                               |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>20.000,00</u>            | <u>44.557,70</u>   | <u>-24.557,70</u>                                        |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-242.388,16</u> | <u>-217.554,33</u>          | <u>-201.156,25</u> | <u>-8.617,62</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 13.980,00                   | 0,00               | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-242.388,16</u> | <u>-231.534,33</u>          | <u>-201.156,25</u> | <u>-22.597,62</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 15.410,81          | 13.760,00                   | 15.410,82          | -1.650,82                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 41.787,59          | 55.770,00                   | 169.044,94         | -113.274,94                                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 134.261,57  | 150.000,00                  | 119.344,80  | 30.655,20                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 155,26      | 0,00                        | 456,00      | -456,00                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 11.613,35   | 0,00                        | 14.871,96   | -14.871,96                                               |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 146.030,18  | 150.000,00                  | 134.672,76  | 15.327,24                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 41.536,59   | 42.248,35                   | 42.248,35   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 360.276,40  | 398.744,67                  | 266.645,43  | 124.318,78                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 4.190,95    | 5.500,00                    | 0,00        | 5.500,00                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 406.003,94  | 446.493,02                  | 308.893,78  | 129.818,78                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -259.973,76 | -296.493,02                 | -174.221,02 | -114.491,54                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 677,74      | 20.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 677,74      | 20.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 134.187,88  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 1.628,68    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 135.816,56  | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -135.138,82 | 20.000,00                   | 992,68      | 19.007,32                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -395.112,58 | -276.493,02                 | -173.228,34 | -95.484,22                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 263010

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 Schule und Kultur        |
| Produktgruppe  | 26 Kultur und Wissenschaft |

Jahresrechnung: 2017

263010 Kreismusikschule

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 108.173,54          | 142.460,00                  | 172.319,18          | -29.859,18                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 470.334,50          | 475.860,00                  | 452.571,37          | 23.288,63                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 49,90               | 0,00                        | 49,90               | -49,90                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>578.557,94</u>   | <u>618.320,00</u>           | <u>624.940,45</u>   | <u>-6.620,45</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.213.901,58        | 1.270.646,26                | 1.263.173,19        | 7.473,07                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 103.759,33          | 101.338,57                  | 92.978,78           | 8.359,79                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 40.422,39           | 38.780,00                   | 43.637,20           | -4.857,20                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.343,90           | 14.576,90                   | 13.960,52           | 616,38                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.369.427,20</u> | <u>1.425.341,73</u>         | <u>1.413.749,69</u> | <u>11.592,04</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-790.869,26</u>  | <u>-807.021,73</u>          | <u>-788.809,24</u>  | <u>-18.212,49</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 5.012,41            | 2.090,00                    | 6.504,31            | -4.414,31                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 40.422,39           | 38.780,00                   | 43.637,20           | -4.857,20                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 100.674,20   | 140.370,00                  | 168.848,10   | -28.478,10                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 461.212,98   | 475.860,00                  | 469.620,28   | 6.239,72                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00         | 0,00                        | 1.254,73     | -1.254,73                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 561.887,18   | 616.230,00                  | 639.723,11   | -23.493,11                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.236.893,42 | 1.301.884,93                | 1.299.546,37 | 2.338,56                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 91.541,23    | 115.393,61                  | 105.110,75   | 10.282,86                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 11.328,06    | 15.198,72                   | 13.533,82    | 1.664,90                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.339.762,71 | 1.432.477,26                | 1.418.190,94 | 14.286,32                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -777.875,53  | -816.247,26                 | -778.467,83  | -37.779,43                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 14.000,00                   | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 7.931,85     | 10.919,14                   | 9.752,09     | 1.167,05                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 7.931,85     | 24.919,14                   | 9.752,09     | 1.167,05                                                 |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -7.931,85   | -24.919,14                  | -9.752,09   | -1.167,05                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -785.807,38 | -841.166,40                 | -788.219,92 | -38.946,48                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 271010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 27 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

271010 Volkshochschule

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                   | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 578.094,54          | 507.213,00               | 654.771,12          | -147.558,12                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 399.342,39          | 384.000,73               | 418.074,80          | -34.074,07                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 7.761,08            | 8.350,00                 | 9.648,30            | -1.298,30                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.145,00            | 104.480,00               | 844,10              | 103.635,90                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>986.343,01</u>   | <u>1.004.043,73</u>      | <u>1.083.338,32</u> | <u>-79.294,59</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 960.791,84          | 1.073.139,39             | 1.064.407,65        | 8.731,74                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 157.058,29          | 182.511,36               | 165.056,06          | 17.455,30                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 41.320,18           | 40.250,00                | 44.200,10           | -3.950,10                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 22.183,11           | 32.213,29                | 30.938,62           | 1.274,67                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.181.353,42</u> | <u>1.328.114,04</u>      | <u>1.304.602,43</u> | <u>23.511,61</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-195.010,41</u>  | <u>-324.070,31</u>       | <u>-221.264,11</u>  | <u>-102.806,20</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-195.010,41</u>  | <u>-324.070,31</u>       | <u>-221.264,11</u>  | <u>-102.806,20</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-195.010,41</u>  | <u>-324.070,31</u>       | <u>-221.264,11</u>  | <u>-102.806,20</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 8.290,00                 | 0,00                | 8.290,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-195.010,41</u>  | <u>-332.360,31</u>       | <u>-221.264,11</u>  | <u>-111.096,20</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                          |                     |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 14.814,56           | 11.050,00                | 16.326,17           | -5.276,17                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 41.320,18           | 48.540,00                | 44.200,10           | 4.339,90                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 588.748,95   | 496.163,00                  | 481.052,50   | 15.110,50                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 385.103,93   | 384.000,73                  | 397.168,20   | -13.167,47                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 7.656,03     | 8.350,00                    | 7.777,28     | 572,72                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.145,00     | 104.480,00                  | 0,00         | 104.480,00                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 982.653,91   | 992.993,73                  | 885.997,98   | 106.995,75                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 943.636,96   | 1.128.441,40                | 1.088.274,99 | 40.166,41                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 152.484,54   | 199.828,35                  | 170.002,38   | 29.825,97                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 20.648,24    | 34.550,58                   | 29.754,65    | 4.795,93                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.116.769,74 | 1.362.820,33                | 1.288.032,02 | 74.788,31                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -134.115,83  | -369.826,60                 | -402.034,04  | 32.207,44                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 252.000,00                  | 0,00         | 252.000,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 252.000,00                  | 0,00         | 252.000,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 9.139,20     | 314.079,56                  | 5.354,05     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 6.000,00                    | 5.748,89     | 251,11                                                   |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 4.162,15     | 7.964,41                    | 6.527,61     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 13.301,35    | 328.043,97                  | 17.630,55    | 251,11                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -13.301,35  | -76.043,97                  | -17.630,55  | 251.748,89                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -147.417,18 | -445.870,57                 | -419.664,59 | 283.956,33                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 272010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 27 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

272010 Kreismedienzentrum

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 5.499,40           | 3.060,00                 | 6.285,86           | -3.225,86                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.750,35           | 5.000,00                 | 3.584,80           | 1.415,20                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 42,97              | 150,00                   | 50,10              | 99,90                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 26.188,21          | 18.000,00                | 20.523,12          | -2.523,12                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 266,53             | 1.800,00                 | 1.323,55           | 476,45                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>35.747,46</u>   | <u>28.010,00</u>         | <u>31.767,43</u>   | <u>-3.757,43</u>                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 380.681,25         | 353.169,24               | 352.013,43         | 1.155,81                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 116.885,42         | 123.534,79               | 107.375,44         | 16.052,43                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 12.751,65          | 11.850,00                | 15.704,87          | -3.854,87                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.617,15           | 7.274,77                 | 6.795,71           | 479,06                                  |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>516.935,47</u>  | <u>495.828,80</u>        | <u>481.889,45</u>  | <u>13.832,43</u>                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-481.188,01</u> | <u>-467.818,80</u>       | <u>-450.122,02</u> | <u>-17.589,86</u>                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-481.188,01</u> | <u>-467.818,80</u>       | <u>-450.122,02</u> | <u>-17.589,86</u>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-481.188,01</u> | <u>-467.818,80</u>       | <u>-450.122,02</u> | <u>-17.589,86</u>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-481.188,01</u> | <u>-467.818,80</u>       | <u>-450.122,02</u> | <u>-17.589,86</u>                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.889,40           | 60,00                    | 5.135,86           | -5.075,86                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 12.751,65          | 11.850,00                | 15.704,87          | -3.854,87                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 1.610,00    | 3.000,00                    | 650,00      | 2.350,00                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.750,35    | 5.000,00                    | 3.584,80    | 1.415,20                                                 |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 42,97       | 150,00                      | 50,10       | 99,90                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 26.188,21   | 18.000,00                   | 19.373,22   | -1.373,22                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.106,32    | 1.800,00                    | 1.425,23    | 374,77                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 32.697,85   | 27.950,00                   | 25.083,35   | 2.866,65                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 377.900,32  | 353.369,24                  | 353.369,24  | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 113.061,39  | 133.150,90                  | 115.995,61  | 17.048,37                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.671,02    | 7.604,04                    | 6.770,19    | 833,85                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 497.632,73  | 494.124,18                  | 476.135,04  | 17.882,22                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -464.934,88 | -466.174,18                 | -451.051,69 | -15.015,57                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 3.180,90    | 6.735,20                    | 5.154,79    | 1.580,41                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 3.180,90    | 6.735,20                    | 5.154,79    | 1.580,41                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -3.180,90   | -6.735,20                   | -5.154,79   | -1.580,41                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -468.115,78 | -472.909,38                 | -456.206,48 | -16.595,98                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 273010

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 27 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

273010 Landwirtschaftsschule

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 90.055,45         | 120.270,00                  | 113.844,17        | 6.425,83                                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 27.021,06         | 18.000,00                   | 21.377,80         | -3.377,80                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>117.076,51</u> | <u>138.270,00</u>           | <u>135.221,97</u> | <u>3.048,03</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 149.652,76        | 144.737,37                  | 144.087,45        | 649,92                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 9.642,00          | 8.920,00                    | 4.318,86          | 4.601,14                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 964,72            | 340,00                      | 2.019,44          | -1.679,44                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 590,44            | 2.191,50                    | 933,76            | 1.257,74                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>160.849,92</u> | <u>156.188,87</u>           | <u>151.359,51</u> | <u>4.829,36</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-43.773,41</u> | <u>-17.918,87</u>           | <u>-16.137,54</u> | <u>-1.781,33</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-43.773,41</u> | <u>-17.918,87</u>           | <u>-16.137,54</u> | <u>-1.781,33</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-43.773,41</u> | <u>-17.918,87</u>           | <u>-16.137,54</u> | <u>-1.781,33</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 11.820,00                   | 0,00              | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-43.773,41</u> | <u>-29.738,87</u>           | <u>-16.137,54</u> | <u>-13.601,33</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 865,14            | 270,00                      | 332,00            | -62,00                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 964,72            | 12.160,00                   | 2.019,44          | 10.140,56                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 34.553,87   | 120.000,00                  | 115.127,95 | 4.872,05                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 15.894,68   | 18.000,00                   | 30.990,83  | -12.990,83                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 50.448,55   | 138.000,00                  | 146.118,78 | -8.118,78                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 142.592,57  | 168.306,48                  | 146.222,16 | 22.084,32                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 9.277,00    | 9.350,00                    | 4.053,96   | 5.296,04                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.552,94    | 2.191,50                    | 933,76     | 1.257,74                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 153.422,51  | 179.847,98                  | 151.209,88 | 28.638,10                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -102.973,96 | -41.847,98                  | -5.091,10  | -36.756,88                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 421,89      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 421,89      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -421,89     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -103.395,85 | -41.847,98                  | -5.091,10 | -36.756,88                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 281010

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 Schule und Kultur        |
| Produktgruppe  | 28 Kultur und Wissenschaft |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 281010 Heimat- und Kulturpflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 6.813,52           | 7.000,00                    | 5.399,69           | 1.600,31                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 3.068,00           | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>9.881,52</u>    | <u>7.000,00</u>             | <u>5.399,69</u>    | <u>1.600,31</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 107.995,98         | 111.623,09                  | 111.790,79         | -167,70                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 7.159,62           | 1.830,00                    | 1.169,73           | 660,27                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6,33               | 10,00                       | 6,34               | 3,66                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 35.500,00          | 35.500,00                   | 35.500,00          | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.570,44           | 8.594,11                    | 6.854,39           | 1.739,72                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>157.232,37</u>  | <u>157.557,20</u>           | <u>155.321,25</u>  | <u>2.235,95</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-147.350,85</u> | <u>-150.557,20</u>          | <u>-149.921,56</u> | <u>-635,64</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-147.350,85</u> | <u>-150.557,20</u>          | <u>-149.921,56</u> | <u>-635,64</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-147.350,85</u> | <u>-150.557,20</u>          | <u>-149.921,56</u> | <u>-635,64</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-147.350,85</u> | <u>-158.847,20</u>          | <u>-149.921,56</u> | <u>-8.925,64</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6,33               | 8.300,00                    | 6,34               | 8.293,66                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 5.533,99    | 7.000,00                    | 6.346,37    | 653,63                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.534,00    | 0,00                        | 1.534,00    | -1.534,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 7.067,99    | 7.000,00                    | 7.880,37    | -880,37                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 106.613,52  | 112.403,09                  | 112.427,39  | -24,30                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 6.259,62    | 2.730,00                    | 2.069,73    | 660,27                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 35.500,00   | 35.500,00                   | 35.500,00   | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.570,44    | 8.594,11                    | 6.854,39    | 1.739,72                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 154.943,58  | 159.227,20                  | 156.851,51  | 2.375,69                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -147.875,59 | -152.227,20                 | -148.971,14 | -3.256,06                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -147.875,59 | -152.227,20                 | -148.971,14 | -3.256,06                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 281020

Produktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktgruppe 28 Kultur und Wissenschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

281020 Heimatpflege Dorfwettbewerb

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 12.408,16         | 13.245,10                | 13.015,87         | 229,23                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 5.200,00                 | 4.545,69          | 654,31                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 10,55             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>12.418,71</u>  | <u>18.445,10</u>         | <u>17.561,56</u>  | <u>883,54</u>                                |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-12.418,71</u> | <u>-18.445,10</u>        | <u>-17.561,56</u> | <u>-883,54</u>                               |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-12.418,71</u> | <u>-18.445,10</u>        | <u>-17.561,56</u> | <u>-883,54</u>                               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-12.418,71</u> | <u>-18.445,10</u>        | <u>-17.561,56</u> | <u>-883,54</u>                               |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 11.820,00                | 0,00              | 11.820,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-12.418,71</u> | <u>-30.265,10</u>        | <u>-17.561,56</u> | <u>-12.703,54</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 11.820,00                | 0,00              | 11.820,00                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 12.703,20  | 13.133,13                   | 13.106,37  | 26,76                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 5.200,00                    | 4.545,69   | 654,31                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 10,55      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 12.713,75  | 18.333,13                   | 17.652,06  | 681,07                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -12.713,75 | -18.333,13                  | -17.652,06 | -681,07                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -12.713,75 | -18.333,13                  | -17.652,06 | -681,07                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



## Produkt 311010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017

311010 Hilfe zum Lebensunterhalt

Buchungsprodukt

Teilfinanzrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                             | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | -3,85    | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | -3,85    | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 16)                                       | -3,85    | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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 | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3,85    | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311038

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017

311038 Eingliederungshilfe nach § 35aSGB VIII

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016           | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1              | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>    | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 616,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>616,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-616,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>    | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-616,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>    | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-616,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-616,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 616,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 17,19    | -17,19                                                   |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 0,00                        | 17,19    | -17,19                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 0,00                        | 17,19    | -17,19                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 0,00                        | 17,19    | -17,19                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311100

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311100 Hilfe zum Lebensunterhalt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 24.011,26          | 31.100,00                   | 96.822,08          | -65.722,08                                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 14.854,23          | 6.000,00                    | 1.804,21           | 4.195,79                                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>38.865,49</u>   | <u>37.100,00</u>            | <u>98.626,29</u>   | <u>-61.526,29</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 251.196,50         | 258.090,44                  | 254.868,61         | 3.221,83                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.393,45           | 2.600,00                    | 1.412,50           | 1.187,50                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6.858,00           | 0,00                        | 12.104,33          | -12.104,33                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 8.070,66           | 13.133,73                   | 9.540,78           | 3.592,95                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.947,43           | 8.008,56                    | 7.048,15           | 960,41                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>273.466,04</u>  | <u>281.832,73</u>           | <u>284.974,37</u>  | <u>-3.141,64</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-234.600,55</u> | <u>-244.732,73</u>          | <u>-186.348,08</u> | <u>-58.384,65</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-234.600,55</u> | <u>-244.732,73</u>          | <u>-186.348,08</u> | <u>-58.384,65</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-234.600,55</u> | <u>-244.732,73</u>          | <u>-186.348,08</u> | <u>-58.384,65</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-234.600,55</u> | <u>-253.492,73</u>          | <u>-186.348,08</u> | <u>-67.144,65</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6.858,00           | 8.760,00                    | 12.104,33          | -3.344,33                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 32,66       | 0,00                        | 320,00      | -320,00                                                  |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 45.297,94   | 31.100,00                   | 42.651,00   | -11.551,00                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 4.191,09    | 6.000,00                    | 2.856,08    | 3.143,92                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 49.521,69   | 37.100,00                   | 45.827,08   | -8.727,08                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 252.640,88  | 253.590,78                  | 253.442,02  | 148,76                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.393,45    | 2.600,00                    | 1.412,50    | 1.187,50                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 8.070,66    | 13.133,73                   | 9.540,78    | 3.592,95                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.096,11    | 8.136,17                    | 6.991,23    | 1.144,94                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 267.201,10  | 277.460,68                  | 271.386,53  | 6.074,15                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -217.679,41 | -240.360,68                 | -225.559,45 | -14.801,23                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -217.679,41 | -240.360,68                 | -225.559,45 | -14.801,23                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 311110

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 311110 Laufende Leistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 0,00                     | 532,89               | -532,89                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.326.813,33         | 3.516.000,00             | 3.476.277,59         | 39.722,41                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.326.813,33</u>  | <u>3.516.000,00</u>      | <u>3.476.810,48</u>  | <u>39.189,52</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-3.326.813,33</u> | <u>-3.516.000,00</u>     | <u>-3.476.810,48</u> | <u>-39.189,52</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.326.813,33</u> | <u>-3.516.000,00</u>     | <u>-3.476.810,48</u> | <u>-39.189,52</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-3.326.813,33</u> | <u>-3.516.000,00</u>     | <u>-3.476.810,48</u> | <u>-39.189,52</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-3.326.813,33</u> | <u>-3.516.000,00</u>     | <u>-3.476.810,48</u> | <u>-39.189,52</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                     | 532,89               | -532,89                                      |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 120,00        | 0,00                        | 120,00        | -120,00                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 120,00        | 0,00                        | 120,00        | -120,00                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 3.280.563,97  | 3.513.952,95                | 3.475.241,68  | 38.711,27                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.280.563,97  | 3.513.952,95                | 3.475.241,68  | 38.711,27                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -3.280.443,97 | -3.513.952,95               | -3.475.121,68 | -38.831,27                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.280.443,97 | -3.513.952,95               | -3.475.121,68 | -38.831,27                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 311120

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311120 Einmalige Leistungen an Berechtigte  
 laufender Leistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 30.419,62         | 41.000,00                   | 16.570,36         | 24.429,64                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>30.419,62</u>  | <u>41.000,00</u>            | <u>16.570,36</u>  | <u>24.429,64</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-30.419,62</u> | <u>-41.000,00</u>           | <u>-16.570,36</u> | <u>-24.429,64</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-30.419,62</u> | <u>-41.000,00</u>           | <u>-16.570,36</u> | <u>-24.429,64</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-30.419,62</u> | <u>-41.000,00</u>           | <u>-16.570,36</u> | <u>-24.429,64</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-30.419,62</u> | <u>-41.000,00</u>           | <u>-16.570,36</u> | <u>-24.429,64</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 31.320,68  | 43.439,09                   | 43.121,09  | 318,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 31.320,68  | 43.439,09                   | 43.121,09  | 318,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -31.320,68 | -43.439,09                  | -43.121,09 | -318,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -31.320,68 | -43.439,09                  | -43.121,09 | -318,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311130

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311130 Einmalige Leistungen an sonstige  
 Leistungsberechtigte

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 600,00                      | 0,00        | 600,00                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>600,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>600,00</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-600,00</u>                                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 600,00                      | 0,00     | 600,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 600,00                      | 0,00     | 600,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | -600,00                     | 0,00     | -600,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | -600,00                     | 0,00     | -600,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311200

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311200 Hilfe zur Pflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 631.743,24          | 0,00                        | -3.984,04          | 3.984,04                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 2.644.769,38        | 530.000,00                  | 527.868,37         | 2.131,63                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.276.512,62</u> | <u>530.000,00</u>           | <u>523.884,33</u>  | <u>6.115,67</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 265.221,03          | 268.353,05                  | 265.962,21         | 2.390,84                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 17.006,65           | 12.141,00                   | 12.141,00          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                | 1.804,58                    | 369,00             | 1.435,58                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.006,47            | 0,00                        | 21.834,13          | -21.834,13                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 506.754,50          | 539.540,78                  | 539.448,14         | 92,64                                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 7.020,92            | 3.175,49                    | 2.424,62           | 750,87                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>797.009,57</u>   | <u>825.014,90</u>           | <u>842.179,10</u>  | <u>-17.164,20</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>2.479.503,05</u> | <u>-295.014,90</u>          | <u>-318.294,77</u> | <u>23.279,87</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>2.479.503,05</u> | <u>-295.014,90</u>          | <u>-318.294,77</u> | <u>23.279,87</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>2.479.503,05</u> | <u>-295.014,90</u>          | <u>-318.294,77</u> | <u>23.279,87</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>2.479.503,05</u> | <u>-303.774,90</u>          | <u>-318.294,77</u> | <u>14.519,87</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.006,47            | 8.760,00                    | 21.834,13          | -13.074,13                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 599.680,82   | 0,00                        | 19.495,20   | -19.495,20                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 2.626.423,17 | 530.000,00                  | 547.737,14  | -17.737,14                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.226.103,99 | 530.000,00                  | 567.232,34  | -37.232,34                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 270.284,27   | 265.319,73                  | 265.139,03  | 180,70                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00         | 1.804,58                    | 369,00      | 1.435,58                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 517.150,86   | 539.641,58                  | 532.619,52  | 7.022,06                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 7.028,31     | 3.303,10                    | 2.357,20    | 945,90                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 794.463,44   | 810.068,99                  | 800.484,75  | 9.584,24                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 2.431.640,55 | -280.068,99                 | -233.252,41 | -46.816,58                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016         | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1            | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 2.431.640,55 | -280.068,99                 | -233.252,41 | -46.816,58                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 311210

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311210 Pflegegeld bei erheblicher  
Pflegebedürftigkeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 6.000,00                    | 61.757,84         | -55.757,84                                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 504.000,00                  | 506.919,00        | -2.919,00                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>510.000,00</u>           | <u>568.676,84</u> | <u>-58.676,84</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 139,10            | -139,10                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 567.543,45         | 547.141,12                  | 536.299,47        | 10.841,65                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>567.543,45</u>  | <u>547.141,12</u>           | <u>536.438,57</u> | <u>10.702,55</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-567.543,45</u> | <u>-37.141,12</u>           | <u>32.238,27</u>  | <u>-69.379,39</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-567.543,45</u> | <u>-37.141,12</u>           | <u>32.238,27</u>  | <u>-69.379,39</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-567.543,45</u> | <u>-37.141,12</u>           | <u>32.238,27</u>  | <u>-69.379,39</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-567.543,45</u> | <u>-37.141,12</u>           | <u>32.238,27</u>  | <u>-69.379,39</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                        | 139,10            | -139,10                                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 6.000,00                    | 35.443,58  | -29.443,58                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 504.000,00                  | 506.919,00 | -2.919,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 510.000,00                  | 542.362,58 | -32.362,58                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 634.933,56  | 477.391,31                  | 428.063,53 | 49.327,78                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 634.933,56  | 477.391,31                  | 428.063,53 | 49.327,78                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -634.933,56 | 32.608,69                   | 114.299,05 | -81.690,36                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -634.933,56 | 32.608,69                   | 114.299,05 | -81.690,36                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311240

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311240 Pflegegeld für andere Leistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017             |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 6.000,00                 | 15.766,38        | -9.766,38                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 28.900,00                | 28.966,80        | -66,80                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>34.900,00</u>         | <u>44.733,18</u> | <u>-9.833,18</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 40.139,94         | 40.000,00                | 26.848,88        | 13.151,12                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>40.139,94</u>  | <u>40.000,00</u>         | <u>26.848,88</u> | <u>13.151,12</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-40.139,94</u> | <u>-5.100,00</u>         | <u>17.884,30</u> | <u>-22.984,30</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-40.139,94</u> | <u>-5.100,00</u>         | <u>17.884,30</u> | <u>-22.984,30</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-40.139,94</u> | <u>-5.100,00</u>         | <u>17.884,30</u> | <u>-22.984,30</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-40.139,94</u> | <u>-5.100,00</u>         | <u>17.884,30</u> | <u>-22.984,30</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                  |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 6.000,00                    | 15.766,38 | -9.766,38                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 28.900,00                   | 28.966,80 | -66,80                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 34.900,00                   | 44.733,18 | -9.833,18                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 41.320,95  | 24.560,88                   | 24.491,31 | 69,57                                                    |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 41.320,95  | 24.560,88                   | 24.491,31 | 69,57                                                    |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -41.320,95 | 10.339,12                   | 20.241,87 | -9.902,75                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -41.320,95 | 10.339,12                   | 20.241,87 | -9.902,75                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311250

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311250 teilstationäre Pflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 5.000,00                    | 0,00             | 5.000,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 4.250,00                    | 0,00             | 4.250,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>9.250,00</u>             | <u>0,00</u>      | <u>9.250,00</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.954,03         | 10.000,00                   | 4.617,76         | 5.382,24                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.954,03</u>  | <u>10.000,00</u>            | <u>4.617,76</u>  | <u>5.382,24</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-3.954,03</u> | <u>-750,00</u>              | <u>-4.617,76</u> | <u>3.867,76</u>                                          |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.954,03</u> | <u>-750,00</u>              | <u>-4.617,76</u> | <u>3.867,76</u>                                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-3.954,03</u> | <u>-750,00</u>              | <u>-4.617,76</u> | <u>3.867,76</u>                                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-3.954,03</u> | <u>-750,00</u>              | <u>-4.617,76</u> | <u>3.867,76</u>                                          |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 5.000,00                    | 0,00      | 5.000,00                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00      | 4.250,00                    | 0,00      | 4.250,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00      | 9.250,00                    | 0,00      | 9.250,00                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 4.160,95  | 4.600,44                    | 4.104,73  | 495,71                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 4.160,95  | 4.600,44                    | 4.104,73  | 495,71                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -4.160,95 | 4.649,56                    | -4.104,73 | 8.754,29                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -4.160,95 | 4.649,56                    | -4.104,73 | 8.754,29                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311260

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311260 vollstationäre Dauerpflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 4.218,18             | 385.500,00                  | 619.863,58          | -234.363,58                                              |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 1.419.350,00                | 2.449.216,81        | -1.029.866,81                                            |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>4.218,18</u>      | <u>1.804.850,00</u>         | <u>3.069.080,39</u> | <u>-1.264.230,39</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 0,00                        | 938,41              | -938,41                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 2.452.829,65         | 2.449.216,81                | 2.449.216,81        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.452.829,65</u>  | <u>2.449.216,81</u>         | <u>2.450.155,22</u> | <u>-938,41</u>                                           |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.448.611,47</u> | <u>-644.366,81</u>          | <u>618.925,17</u>   | <u>-1.263.291,98</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.448.611,47</u> | <u>-644.366,81</u>          | <u>618.925,17</u>   | <u>-1.263.291,98</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.448.611,47</u> | <u>-644.366,81</u>          | <u>618.925,17</u>   | <u>-1.263.291,98</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.448.611,47</u> | <u>-644.366,81</u>          | <u>618.925,17</u>   | <u>-1.263.291,98</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                        | 938,41              | -938,41                                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 33.914,62     | 385.500,00                  | 563.336,66   | -177.836,66                                              |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 1.419.350,00                | 1.464.386,14 | -45.036,14                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 33.914,62     | 1.804.850,00                | 2.027.722,80 | -222.872,80                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 2.301.531,81  | 2.539.996,86                | 2.594.235,41 | -54.238,55                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.301.531,81  | 2.539.996,86                | 2.594.235,41 | -54.238,55                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.267.617,19 | -735.146,86                 | -566.512,61  | -168.634,25                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.267.617,19 | -735.146,86                 | -566.512,61 | -168.634,25                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 311270

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311270 Kurzzeitpflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017             |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 8.500,00                 | 13.642,07        | -5.142,07                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>8.500,00</u>          | <u>13.642,07</u> | <u>-5.142,07</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 14.481,67         | 13.642,07                | 13.642,07        | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>14.481,67</u>  | <u>13.642,07</u>         | <u>13.642,07</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-14.481,67</u> | <u>-5.142,07</u>         | <u>0,00</u>      | <u>-5.142,07</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-14.481,67</u> | <u>-5.142,07</u>         | <u>0,00</u>      | <u>-5.142,07</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-14.481,67</u> | <u>-5.142,07</u>         | <u>0,00</u>      | <u>-5.142,07</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-14.481,67</u> | <u>-5.142,07</u>         | <u>0,00</u>      | <u>-5.142,07</u>                             |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                  |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 8.500,00                    | 13.642,07 | -5.142,07                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 8.500,00                    | 13.642,07 | -5.142,07                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 14.834,15  | 14.589,47                   | 14.589,47 | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 14.834,15  | 14.589,47                   | 14.589,47 | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -14.834,15 | -6.089,47                   | -947,40   | -5.142,07                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -14.834,15 | -6.089,47                   | -947,40  | -5.142,07                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311300

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311300 Eingliederungshilfe für behinderte  
 Menschen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 63,36                | 0,00                        | 63,36              | -63,36                                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 2.871.693,12         | 0,00                        | -11.588,05         | 11.588,05                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 22.172.370,89        | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 505.062,78         | -505.062,78                                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>25.044.127,37</u> | <u>0,00</u>                 | <u>493.538,09</u>  | <u>-493.538,09</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 589.180,65           | 778.312,57                  | 762.244,78         | 16.067,79                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 53.287,50            | 38.041,81                   | 38.041,81          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.590,00             | 6.100,00                    | 2.532,00           | 3.568,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 63,36                | 0,00                        | 5.385,78           | -5.385,78                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 28.247,40            | 40.000,00                   | 34.500,55          | 5.499,45                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 175.886,09           | 10.076,77                   | 6.772,05           | 3.304,72                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>848.255,00</u>    | <u>872.531,15</u>           | <u>849.476,97</u>  | <u>23.054,18</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>24.195.872,37</u> | <u>-872.531,15</u>          | <u>-355.938,88</u> | <u>-516.592,27</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>24.195.872,37</u> | <u>-872.531,15</u>          | <u>-355.938,88</u> | <u>-516.592,27</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>24.195.872,37</u> | <u>-872.531,15</u>          | <u>-355.938,88</u> | <u>-516.592,27</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>24.195.872,37</u> | <u>-881.291,15</u>          | <u>-355.938,88</u> | <u>-525.352,27</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 63,36                | 0,00                        | 505.126,14         | -505.126,14                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 63,36                | 8.760,00                    | 5.385,78           | 3.374,22                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 2.742.753,92  | 0,00                        | 36.531,33  | -36.531,33                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 21.354.514,56 | 0,00                        | 878.179,61 | -878.179,61                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 24.097.268,48 | 0,00                        | 914.710,94 | -914.710,94                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 602.748,46    | 766.084,43                  | 771.200,74 | -5.116,31                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.612,50      | 6.100,00                    | 2.532,00   | 3.568,00                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 28.247,40     | 40.000,00                   | 34.500,55  | 5.499,45                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 12.296,42     | 10.523,44                   | 6.572,85   | 3.950,59                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 644.904,78    | 822.707,87                  | 814.806,14 | 7.901,73                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 23.452.363,70 | -822.707,87                 | 99.904,80  | -922.612,67                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 23.452.363,70 | -822.707,87                 | 99.904,80 | -922.612,67                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311310

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311310 Leistungen zur medizinischen  
 Rehabilitation

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017             |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 8.500,00                 | 23.435,48        | -14.935,48                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>8.500,00</u>          | <u>23.435,48</u> | <u>-14.935,48</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 71.295,08         | 23.435,48                | 23.435,48        | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>71.295,08</u>  | <u>23.435,48</u>         | <u>23.435,48</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-71.295,08</u> | <u>-14.935,48</u>        | <u>0,00</u>      | <u>-14.935,48</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-71.295,08</u> | <u>-14.935,48</u>        | <u>0,00</u>      | <u>-14.935,48</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-71.295,08</u> | <u>-14.935,48</u>        | <u>0,00</u>      | <u>-14.935,48</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-71.295,08</u> | <u>-14.935,48</u>        | <u>0,00</u>      | <u>-14.935,48</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                  |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 8.500,00                    | 23.435,48  | -14.935,48                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 8.500,00                    | 23.435,48  | -14.935,48                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 55.435,22  | 41.949,16                   | 41.634,16  | 315,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 55.435,22  | 41.949,16                   | 41.634,16  | 315,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -55.435,22 | -33.449,16                  | -18.198,68 | -15.250,48                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -55.435,22 | -33.449,16                  | -18.198,68 | -15.250,48                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311322

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311322 Hilfe zur schulischen Ausbildung für  
 einen angemessenen Beruf

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 467.500,00               | 166.869,87         | 300.630,13                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>467.500,00</u>        | <u>166.869,87</u>  | <u>300.630,13</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 460.671,63         | 494.473,40               | 494.473,40         | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>460.671,63</u>  | <u>494.473,40</u>        | <u>494.473,40</u>  | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-460.671,63</u> | <u>-26.973,40</u>        | <u>-327.603,53</u> | <u>300.630,13</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-460.671,63</u> | <u>-26.973,40</u>        | <u>-327.603,53</u> | <u>300.630,13</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-460.671,63</u> | <u>-26.973,40</u>        | <u>-327.603,53</u> | <u>300.630,13</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-460.671,63</u> | <u>-26.973,40</u>        | <u>-327.603,53</u> | <u>300.630,13</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 467.500,00                  | 166.869,87  | 300.630,13                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 467.500,00                  | 166.869,87  | 300.630,13                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 423.143,09  | 546.588,56                  | 523.602,02  | 22.986,54                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 423.143,09  | 546.588,56                  | 523.602,02  | 22.986,54                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -423.143,09 | -79.088,56                  | -356.732,15 | 277.643,59                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -423.143,09 | -79.088,56                  | -356.732,15 | 277.643,59                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 311323

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311323 Hilfe zur Ausbildung für eine sonstige  
 angemessene Tätigkeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 68.420,00                   | 70.003,08        | -1.583,08                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>68.420,00</u>            | <u>70.003,08</u> | <u>-1.583,08</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 61.986,74         | 70.887,44                   | 70.887,44        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>61.986,74</u>  | <u>70.887,44</u>            | <u>70.887,44</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-61.986,74</u> | <u>-2.467,44</u>            | <u>-884,36</u>   | <u>-1.583,08</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-61.986,74</u> | <u>-2.467,44</u>            | <u>-884,36</u>   | <u>-1.583,08</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-61.986,74</u> | <u>-2.467,44</u>            | <u>-884,36</u>   | <u>-1.583,08</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-61.986,74</u> | <u>-2.467,44</u>            | <u>-884,36</u>   | <u>-1.583,08</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 68.420,00                   | 70.003,08 | -1.583,08                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 68.420,00                   | 70.003,08 | -1.583,08                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 56.251,62  | 74.183,60                   | 74.183,60 | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 56.251,62  | 74.183,60                   | 74.183,60 | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -56.251,62 | -5.763,60                   | -4.180,52 | -1.583,08                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -56.251,62 | -5.763,60                   | -4.180,52 | -1.583,08                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311330

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311330 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis        | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                     | 2017            |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                        | 3               | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 8.580,00                 | 9.655,56        | -1.075,56                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>8.580,00</u>          | <u>9.655,56</u> | <u>-1.075,56</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 7.700,84         | 6.800,00                 | 6.800,00        | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>7.700,84</u>  | <u>6.800,00</u>          | <u>6.800,00</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-7.700,84</u> | <u>1.780,00</u>          | <u>2.855,56</u> | <u>-1.075,56</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>     | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-7.700,84</u> | <u>1.780,00</u>          | <u>2.855,56</u> | <u>-1.075,56</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>     | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-7.700,84</u> | <u>1.780,00</u>          | <u>2.855,56</u> | <u>-1.075,56</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-7.700,84</u> | <u>1.780,00</u>          | <u>2.855,56</u> | <u>-1.075,56</u>                             |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                  |                          |                 |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                     | 0,00            | 0,00                                         |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00      | 8.580,00                    | 9.655,56 | -1.075,56                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00      | 8.580,00                    | 9.655,56 | -1.075,56                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 7.565,00  | 7.650,00                    | 7.650,00 | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 7.565,00  | 7.650,00                    | 7.650,00 | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -7.565,00 | 930,00                      | 2.005,56 | -1.075,56                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -7.565,00 | 930,00                      | 2.005,56 | -1.075,56                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311341

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311341 Leistungen in anerkannten Werkstätten  
 für behinderte Menschen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 80.000,00                   | 28.198,70           | 51.801,30                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 5.764.725,00                | 6.905.419,00        | -1.140.694,00                                            |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>          | <u>5.844.725,00</u>         | <u>6.933.617,70</u> | <u>-1.088.892,70</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 5.243.009,09         | 6.933.617,70                | 6.933.617,70        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>5.243.009,09</u>  | <u>6.933.617,70</u>         | <u>6.933.617,70</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-5.243.009,09</u> | <u>-1.088.892,70</u>        | <u>0,00</u>         | <u>-1.088.892,70</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-5.243.009,09</u> | <u>-1.088.892,70</u>        | <u>0,00</u>         | <u>-1.088.892,70</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-5.243.009,09</u> | <u>-1.088.892,70</u>        | <u>0,00</u>         | <u>-1.088.892,70</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-5.243.009,09</u> | <u>-1.088.892,70</u>        | <u>0,00</u>         | <u>-1.088.892,70</u>                                     |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 80.000,00                   | 17.825,11     | 62.174,89                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 5.764.725,00                | 5.002.956,42  | 761.768,58                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00          | 5.844.725,00                | 5.020.781,53  | 823.943,47                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 5.224.672,59  | 6.829.505,45                | 7.018.333,82  | -188.828,37                                              |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 5.224.672,59  | 6.829.505,45                | 7.018.333,82  | -188.828,37                                              |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -5.224.672,59 | -984.780,45                 | -1.997.552,29 | 1.012.771,84                                             |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -5.224.672,59 | -984.780,45                 | -1.997.552,29 | 1.012.771,84                                             |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 311342

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311342 Hilfe in vergleichbaren sonstigen  
 Beschäftigungsstätten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 430,00                      | 0,00        | 430,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>430,00</u>                                            |
|                            | <u>Nachrichtlich:</u>                                                           |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 430,00                      | 0,00     | 430,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 430,00                      | 0,00     | 430,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 430,00                      | 0,00     | 430,00                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 430,00                      | 0,00     | 430,00                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |



## Produkt 311350

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311350 Nachgehende Hilfe

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 170,00                      | 0,00        | 170,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
|                            | <u>Nachrichtlich:</u>                                                           |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311360

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311360 Leistungen zur Teilhabe am Leben in der  
 Gemeinschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 556,00                | 1.938.500,00                | 2.970.400,28         | -1.031.900,28                                            |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                  | 16.110.600,00               | 16.310.437,58        | -199.837,58                                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>556,00</u>         | <u>18.049.100,00</u>        | <u>19.280.837,86</u> | <u>-1.231.737,86</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 0,00                        | 761,82               | -761,82                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 20.102.029,40         | 19.279.810,98               | 19.117.703,48        | 162.107,50                                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>20.102.029,40</u>  | <u>19.279.810,98</u>        | <u>19.118.465,30</u> | <u>161.345,68</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-20.101.473,40</u> | <u>-1.230.710,98</u>        | <u>162.372,56</u>    | <u>-1.393.083,54</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-20.101.473,40</u> | <u>-1.230.710,98</u>        | <u>162.372,56</u>    | <u>-1.393.083,54</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-20.101.473,40</u> | <u>-1.230.710,98</u>        | <u>162.372,56</u>    | <u>-1.393.083,54</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-20.101.473,40</u> | <u>-1.230.710,98</u>        | <u>162.372,56</u>    | <u>-1.393.083,54</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 0,00                        | 761,82               | -761,82                                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 139.903,13     | 1.938.500,00                | 2.899.396,58  | -960.896,58                                              |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 110,00         | 16.110.600,00               | 16.268.482,20 | -157.882,20                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 140.013,13     | 18.049.100,00               | 19.167.878,78 | -1.118.778,78                                            |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 19.440.800,61  | 19.961.580,77               | 20.151.158,12 | -189.577,35                                              |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 19.440.800,61  | 19.961.580,77               | 20.151.158,12 | -189.577,35                                              |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -19.300.787,48 | -1.912.480,77               | -983.279,34   | -929.201,43                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -19.300.787,48 | -1.912.480,77               | -983.279,34 | -929.201,43                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 311400

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311400 Hilfe zur Gesundheit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 8.600,00                    | 0,00               | 8.600,00                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 235.450,00                  | 426.770,12         | -191.320,12                                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>244.050,00</u>           | <u>426.770,12</u>  | <u>-182.720,12</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 29.023,44          | 32.130,97                   | 31.281,05          | 849,92                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 2.267,55           | 1.618,80                    | 1.618,80           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 506.692,87         | 630.000,00                  | 538.320,11         | 91.679,89                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>537.983,86</u>  | <u>663.749,77</u>           | <u>571.219,96</u>  | <u>92.529,81</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-537.983,86</u> | <u>-419.699,77</u>          | <u>-144.449,84</u> | <u>-275.249,93</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-537.983,86</u> | <u>-419.699,77</u>          | <u>-144.449,84</u> | <u>-275.249,93</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-537.983,86</u> | <u>-419.699,77</u>          | <u>-144.449,84</u> | <u>-275.249,93</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-537.983,86</u> | <u>-428.459,77</u>          | <u>-144.449,84</u> | <u>-284.009,93</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 8.600,00                    | 0,00        | 8.600,00                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 235.450,00                  | 426.770,12  | -191.320,12                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 244.050,00                  | 426.770,12  | -182.720,12                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 30.014,97   | 31.476,90                   | 31.418,34   | 58,56                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 607.045,91  | 776.566,76                  | 624.391,44  | 152.175,32                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 637.060,88  | 808.043,66                  | 655.809,78  | 152.233,88                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -637.060,88 | -563.993,66                 | -229.039,66 | -334.954,00                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -637.060,88 | -563.993,66                 | -229.039,66 | -334.954,00                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 311401

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311401 Vorbeugende Gesundheitshilfe

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 80,00                       | 0,00        | 80,00                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
|                            | Nachrichtlich:                                                                  |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311402

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311402 Hilfe bei Krankheit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016          | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1             | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00          | 850,00                      | 0,00           | 850,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>   | <u>850,00</u>               | <u>0,00</u>    | <u>850,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 88,29         | 2.000,00                    | 330,50         | 1.669,50                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>88,29</u>  | <u>2.000,00</u>             | <u>330,50</u>  | <u>1.669,50</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-88,29</u> | <u>-1.150,00</u>            | <u>-330,50</u> | <u>-819,50</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>    | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-88,29</u> | <u>-1.150,00</u>            | <u>-330,50</u> | <u>-819,50</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>    | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-88,29</u> | <u>-1.150,00</u>            | <u>-330,50</u> | <u>-819,50</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-88,29</u> | <u>-1.150,00</u>            | <u>-330,50</u> | <u>-819,50</u>                                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |               |                             |                |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 850,00                      | 0,00     | 850,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 850,00                      | 0,00     | 850,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 33,90    | 2.054,39                    | 384,89   | 1.669,50                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 33,90    | 2.054,39                    | 384,89   | 1.669,50                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -33,90   | -1.204,39                   | -384,89  | -819,50                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -33,90   | -1.204,39                   | -384,89  | -819,50                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311403

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311403 Hilfe zur Familienplanung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 4.250,00                    | 0,00             | 4.250,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>4.250,00</u>             | <u>0,00</u>      | <u>4.250,00</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 5.803,57         | 7.500,00                    | 4.596,35         | 2.903,65                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>5.803,57</u>  | <u>7.500,00</u>             | <u>4.596,35</u>  | <u>2.903,65</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-5.803,57</u> | <u>-3.250,00</u>            | <u>-4.596,35</u> | <u>1.346,35</u>                                          |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-5.803,57</u> | <u>-3.250,00</u>            | <u>-4.596,35</u> | <u>1.346,35</u>                                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-5.803,57</u> | <u>-3.250,00</u>            | <u>-4.596,35</u> | <u>1.346,35</u>                                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-5.803,57</u> | <u>-3.250,00</u>            | <u>-4.596,35</u> | <u>1.346,35</u>                                          |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00      | 4.250,00                    | 0,00      | 4.250,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00      | 4.250,00                    | 0,00      | 4.250,00                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 6.038,04  | 7.663,70                    | 4.856,41  | 2.807,29                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 6.038,04  | 7.663,70                    | 4.856,41  | 2.807,29                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -6.038,04 | -3.413,70                   | -4.856,41 | 1.442,71                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -6.038,04 | -3.413,70                   | -4.856,41 | 1.442,71                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311404

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311404 Hilfe bei Schwangerschaft und  
Mutterschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 80,00                       | 0,00        | 80,00                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
|                            | Nachrichtlich:                                                                  |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311405

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311405 Hilfe bei Sterilisation

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 80,00                       | 0,00        | 80,00                                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                | <u>0,00</u> | <u>80,00</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>              | <u>0,00</u> | <u>-120,00</u>                                           |
|                            | <u>Nachrichtlich:</u>                                                           |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 80,00                       | 0,00     | 80,00                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 200,00                      | 0,00     | 200,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | -120,00                     | 0,00     | -120,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |



## Produkt 311500

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311500 Hilfe zur Überwindung besonderer  
 sozialer Schwierigkeiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 10.000,00                   | 1.597,16          | 8.402,84                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 85.000,00                   | 101.573,29        | -16.573,29                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>95.000,00</u>            | <u>103.170,45</u> | <u>-8.170,45</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 37.919,98          | 37.933,33                   | 37.087,38         | 845,95                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 11.337,77          | 8.094,01                    | 8.094,01          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 950,00                      | 0,00              | 950,00                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 120.433,59         | 111.114,07                  | 111.114,07        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 212,51             | 914,20                      | 251,93            | 662,27                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>169.903,85</u>  | <u>159.005,61</u>           | <u>156.547,39</u> | <u>2.458,22</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-169.903,85</u> | <u>-64.005,61</u>           | <u>-53.376,94</u> | <u>-10.628,67</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-169.903,85</u> | <u>-64.005,61</u>           | <u>-53.376,94</u> | <u>-10.628,67</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-169.903,85</u> | <u>-64.005,61</u>           | <u>-53.376,94</u> | <u>-10.628,67</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-169.903,85</u> | <u>-72.765,61</u>           | <u>-53.376,94</u> | <u>-19.388,67</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 10.000,00                   | 714,96     | 9.285,04                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 85.000,00                   | 101.573,29 | -16.573,29                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 95.000,00                   | 102.288,25 | -7.288,25                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 39.164,45   | 36.910,54                   | 36.817,62  | 92,92                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 950,00                      | 0,00       | 950,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 125.509,81  | 111.292,18                  | 118.816,86 | -7.524,68                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 212,51      | 914,20                      | 251,93     | 662,27                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 164.886,77  | 150.066,92                  | 155.886,41 | -5.819,49                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -164.886,77 | -55.066,92                  | -53.598,16 | -1.468,76                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -164.886,77 | -55.066,92                  | -53.598,16 | -1.468,76                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311510

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311510 Hilfen in anderen Lebenslagen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 42.235,35         | 30.390,46                   | 29.578,55         | 811,91                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 950,00                      | 0,00              | 950,00                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 1.000,00                    | 0,00              | 1.000,00                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>42.235,35</u>  | <u>32.340,46</u>            | <u>29.578,55</u>  | <u>2.761,91</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-42.235,35</u> | <u>-32.340,46</u>           | <u>-29.578,55</u> | <u>-2.761,91</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-42.235,35</u> | <u>-32.340,46</u>           | <u>-29.578,55</u> | <u>-2.761,91</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-42.235,35</u> | <u>-32.340,46</u>           | <u>-29.578,55</u> | <u>-2.761,91</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-42.235,35</u> | <u>-41.100,46</u>           | <u>-29.578,55</u> | <u>-11.521,91</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 43.447,07  | 29.770,17                   | 29.711,61  | 58,56                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 950,00                      | 0,00       | 950,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 1.000,00                    | 0,00       | 1.000,00                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 43.447,07  | 31.720,17                   | 29.711,61  | 2.008,56                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -43.447,07 | -31.720,17                  | -29.711,61 | -2.008,56                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -43.447,07 | -31.720,17                  | -29.711,61 | -2.008,56                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311520

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311520 Blindenhilfe

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 178.500,00               | 208.778,13        | -30.278,13                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>178.500,00</u>        | <u>208.778,13</u> | <u>-30.278,13</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 186.735,49         | 208.778,10               | 208.778,10        | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>186.735,49</u>  | <u>208.778,10</u>        | <u>208.778,10</u> | <u>0,00</u>                                  |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-186.735,49</u> | <u>-30.278,10</u>        | <u>0,03</u>       | <u>-30.278,13</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-186.735,49</u> | <u>-30.278,10</u>        | <u>0,03</u>       | <u>-30.278,13</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-186.735,49</u> | <u>-30.278,10</u>        | <u>0,03</u>       | <u>-30.278,13</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-186.735,49</u> | <u>-30.278,10</u>        | <u>0,03</u>       | <u>-30.278,13</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 178.500,00                  | 208.778,13 | -30.278,13                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 178.500,00                  | 208.778,13 | -30.278,13                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 183.235,96  | 215.516,72                  | 215.925,14 | -408,42                                                  |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 183.235,96  | 215.516,72                  | 215.925,14 | -408,42                                                  |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -183.235,96 | -37.016,72                  | -7.147,01  | -29.869,71                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -183.235,96 | -37.016,72                  | -7.147,01 | -29.869,71                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 311530

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017

311530 Hilfe zur Weiterführung des Haushalts

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 170,00                      | 0,00        | 170,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
|                            | Nachrichtlich:                                                                  |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311540

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311540 Altenhilfe

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 170,00                      | 0,00        | 170,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
|                            | Nachrichtlich:                                                                  |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311550

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 311550 Bestattungskosten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 45.197,04         | 37.548,61                   | 30.831,88         | 6.716,73                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>45.197,04</u>  | <u>37.548,61</u>            | <u>30.831,88</u>  | <u>6.716,73</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-45.197,04</u> | <u>-37.548,61</u>           | <u>-30.831,88</u> | <u>-6.716,73</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-45.197,04</u> | <u>-37.548,61</u>           | <u>-30.831,88</u> | <u>-6.716,73</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-45.197,04</u> | <u>-37.548,61</u>           | <u>-30.831,88</u> | <u>-6.716,73</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-45.197,04</u> | <u>-37.548,61</u>           | <u>-30.831,88</u> | <u>-6.716,73</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 55.111,38  | 31.350,36                   | 30.450,36  | 900,00                                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 55.111,38  | 31.350,36                   | 30.450,36  | 900,00                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -55.111,38 | -31.350,36                  | -30.450,36 | -900,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -55.111,38 | -31.350,36                  | -30.450,36 | -900,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 311560

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017

311560 Hilfen in sonstigen Lebenslagen

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 170,00                      | 0,00        | 170,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>170,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>200,00</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>               | <u>0,00</u> | <u>-30,00</u>                                            |
|                            | Nachrichtlich:                                                                  |             |                             |             |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | 170,00                      | 0,00     | 170,00                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 311590

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311590 Grundsicherung im Alter und bei  
 Erwerbsminderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 42.184,59           | 21.200,00                   | 46.061,78           | -24.861,78                                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 7.703.337,94        | 7.986.800,00                | 7.955.955,85        | 30.844,15                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>7.745.522,53</u> | <u>8.008.000,00</u>         | <u>8.002.017,63</u> | <u>5.982,37</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 328.361,98          | 366.246,90                  | 362.535,46          | 3.711,44                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 295,00              | 1.400,00                    | 243,00              | 1.157,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 818,48              | 0,00                        | 4.570,22            | -4.570,22                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 7.761.233,04        | 8.017.540,78                | 8.011.541,35        | 5.999,43                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.941,03            | 9.966,74                    | 7.255,75            | 2.710,99                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>8.099.649,53</u> | <u>8.395.154,42</u>         | <u>8.386.145,78</u> | <u>9.008,64</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-354.127,00</u>  | <u>-387.154,42</u>          | <u>-384.128,15</u>  | <u>-3.026,27</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-354.127,00</u>  | <u>-387.154,42</u>          | <u>-384.128,15</u>  | <u>-3.026,27</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-354.127,00</u>  | <u>-387.154,42</u>          | <u>-384.128,15</u>  | <u>-3.026,27</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 8.760,00                    | 0,00                | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-354.127,00</u>  | <u>-395.914,42</u>          | <u>-384.128,15</u>  | <u>-11.786,27</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 818,48              | 8.760,00                    | 4.570,22            | 4.189,78                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 43.717,56    | 21.200,00                   | 39.877,67    | -18.677,67                                               |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 7.703.337,94 | 7.986.800,00                | 7.955.955,85 | 30.844,15                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 7.747.055,50 | 8.008.000,00                | 7.995.833,52 | 12.166,48                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 326.205,39   | 363.202,34                  | 363.120,74   | 81,60                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 295,00       | 1.400,00                    | 243,00       | 1.157,00                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 7.744.581,66 | 8.017.540,78                | 8.061.547,90 | -44.007,12                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 9.524,56     | 10.095,74                   | 7.185,54     | 2.910,20                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 8.080.606,61 | 8.392.238,86                | 8.432.097,18 | -39.858,32                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -333.551,11  | -384.238,86                 | -436.263,66  | 52.024,80                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -333.551,11 | -384.238,86                 | -436.263,66 | 52.024,80                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 311600

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

311600 Behindertenfahrdienste

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 6.421,47         | 7.115,54                    | 7.091,57         | 23,97                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 1.133,77         | 809,40                      | 809,40           | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,16                        | 0,16             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>7.555,24</u>  | <u>7.925,10</u>             | <u>7.901,13</u>  | <u>23,97</u>                                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-7.555,24</u> | <u>-7.925,10</u>            | <u>-7.901,13</u> | <u>-23,97</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-7.555,24</u> | <u>-7.925,10</u>            | <u>-7.901,13</u> | <u>-23,97</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-7.555,24</u> | <u>-7.925,10</u>            | <u>-7.901,13</u> | <u>-23,97</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-7.555,24</u> | <u>-7.925,10</u>            | <u>-7.901,13</u> | <u>-23,97</u>                                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 6.912,63  | 7.164,60                    | 7.135,50  | 29,10                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,16                        | 0,16      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 6.912,63  | 7.164,76                    | 7.135,66  | 29,10                                                    |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -6.912,63 | -7.164,76                   | -7.135,66 | -29,10                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -6.912,63 | -7.164,76                   | -7.135,66 | -29,10                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 312000

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

312000 Grundsicherung für Arbeitssuchende

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 8.713.502,31          | 9.887.100,00                | 9.890.722,92          | -3.622,92                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 1.926.563,47          | 1.910.000,00                | 1.908.671,35          | 1.328,65                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.135.071,37          | 1.379.010,00                | 1.111.888,06          | 267.121,94                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>11.775.137,15</u>  | <u>13.176.110,00</u>        | <u>12.911.282,33</u>  | <u>264.827,67</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.144.435,17          | 1.217.202,13                | 1.182.731,82          | 34.470,31                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                  | 2.400,00                    | 433,00                | 1.967,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 0,00                        | 54.848,74             | -54.848,74                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 175.000,00            | 178.400,33                  | 178.400,33            | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 28.589.544,29         | 28.213.701,79               | 27.401.987,85         | 811.713,94                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>29.908.979,46</u>  | <u>29.611.704,25</u>        | <u>28.818.401,74</u>  | <u>793.302,51</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-18.133.842,31</u> | <u>-16.435.594,25</u>       | <u>-15.907.119,41</u> | <u>-528.474,84</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-18.133.842,31</u> | <u>-16.435.594,25</u>       | <u>-15.907.119,41</u> | <u>-528.474,84</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-18.133.842,31</u> | <u>-16.435.594,25</u>       | <u>-15.907.119,41</u> | <u>-528.474,84</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-18.133.842,31</u> | <u>-16.435.594,25</u>       | <u>-15.907.119,41</u> | <u>-528.474,84</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 0,00                        | 54.848,74             | -54.848,74                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 8.723.400,26   | 9.887.100,00                | 9.910.322,72   | -23.222,72                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 1.926.563,47   | 1.910.000,00                | 1.908.671,35   | 1.328,65                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.072.582,35   | 1.379.010,00                | 979.890,54     | 399.119,46                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 11.722.546,08  | 13.176.110,00               | 12.798.884,61  | 377.225,39                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.255.101,46   | 1.402.837,70                | 1.202.754,71   | 82,99                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00           | 2.400,00                    | 433,00         | 1.967,00                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 175.000,00     | 178.400,33                  | 178.400,33     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 28.590.695,41  | 28.221.251,71               | 29.037.872,27  | -816.620,56                                              |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 30.020.796,87  | 29.804.889,74               | 30.419.460,31  | -814.570,57                                              |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -18.298.250,79 | -16.628.779,74              | -17.620.575,70 | 1.191.795,96                                             |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -18.298.250,79 | -16.628.779,74              | -17.620.575,70 | 1.191.795,96                                             |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 313000

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

313000 Hilfen für Asylbewerber

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 11.079,08           | 25.000,00                | 7.647,64             | 17.352,36                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 7.257.199,39        | 8.529.600,00             | 5.233.745,23         | 3.295.854,77                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>7.268.278,47</u> | <u>8.554.600,00</u>      | <u>5.241.392,87</u>  | <u>3.313.207,13</u>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 287.110,12          | 283.535,21               | 282.056,67           | 1.478,54                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 2.023,00            | 4.703,30                 | 3.812,30             | 891,00                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 218,00              | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 7.626.965,86        | 7.017.799,48             | 6.070.713,10         | 947.086,38                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 22.909,91           | 14.286,77                | 3.666,56             | 10.620,21                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>7.939.226,89</u> | <u>7.320.324,76</u>      | <u>6.360.248,63</u>  | <u>960.076,13</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-670.948,42</u>  | <u>1.234.275,24</u>      | <u>-1.118.855,76</u> | <u>2.353.131,00</u>                          |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-670.948,42</u>  | <u>1.234.275,24</u>      | <u>-1.118.855,76</u> | <u>2.353.131,00</u>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-670.948,42</u>  | <u>1.234.275,24</u>      | <u>-1.118.855,76</u> | <u>2.353.131,00</u>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 8.760,00                 | 0,00                 | 8.760,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-670.948,42</u>  | <u>1.225.515,24</u>      | <u>-1.118.855,76</u> | <u>2.344.371,00</u>                          |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 218,00              | 8.760,00                 | 0,00                 | 8.760,00                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 21.885,78     | 25.000,00                   | 5.384,51     | 19.615,49                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 6.840.893,00  | 8.529.600,00                | 6.941.993,41 | 1.587.606,59                                             |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 6.862.778,78  | 8.554.600,00                | 6.947.377,92 | 1.607.222,08                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 284.302,76    | 282.740,91                  | 282.661,83   | 79,08                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 2.290,75      | 4.703,30                    | 3.812,30     | 891,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 7.927.149,15  | 6.524.883,12                | 5.946.218,51 | 578.664,61                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 12.950,51     | 10.009,01                   | 3.782,70     | 6.226,31                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 8.226.693,17  | 6.822.336,34                | 6.236.475,34 | 585.861,00                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.363.914,39 | 1.732.263,66                | 710.902,58   | 1.021.361,08                                             |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.363.914,39 | 1.732.263,66                | 710.902,58 | 1.021.361,08                                             |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 315100

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

315100 Seniorenbetreuung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 20.597,74         | 25.207,22                   | 24.901,27         | 305,95                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>20.597,74</u>  | <u>25.207,22</u>            | <u>24.901,27</u>  | <u>305,95</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-20.597,74</u> | <u>-25.207,22</u>           | <u>-24.901,27</u> | <u>-305,95</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-20.597,74</u> | <u>-25.207,22</u>           | <u>-24.901,27</u> | <u>-305,95</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-20.597,74</u> | <u>-25.207,22</u>           | <u>-24.901,27</u> | <u>-305,95</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-20.597,74</u> | <u>-33.967,22</u>           | <u>-24.901,27</u> | <u>-9.065,95</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 8.760,00                    | 0,00              | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 21.233,51  | 25.036,76                   | 24.984,86  | 51,90                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 21.233,51  | 25.036,76                   | 24.984,86  | 51,90                                                    |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -21.233,51 | -25.036,76                  | -24.984,86 | -51,90                                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -21.233,51 | -25.036,76                  | -24.984,86 | -51,90                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 315500

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

315500 Unterbringung für Spätaussiedler

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 2.298,81          | 500,00                   | 9.657,83          | -9.157,83                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1,82              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 1.000,00                 | 0,00              | 1.000,00                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.300,63</u>   | <u>1.500,00</u>          | <u>9.657,83</u>   | <u>-8.157,83</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 24.110,87         | 23.973,20                | 23.673,24         | 299,96                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 1.500,00                 | 0,00              | 1.500,00                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>24.110,87</u>  | <u>25.473,20</u>         | <u>23.673,24</u>  | <u>1.799,96</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-21.810,24</u> | <u>-23.973,20</u>        | <u>-14.015,41</u> | <u>-9.957,79</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-21.810,24</u> | <u>-23.973,20</u>        | <u>-14.015,41</u> | <u>-9.957,79</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-21.810,24</u> | <u>-23.973,20</u>        | <u>-14.015,41</u> | <u>-9.957,79</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-21.810,24</u> | <u>-32.733,20</u>        | <u>-14.015,41</u> | <u>-18.717,79</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 3.788,01   | 500,00                      | 9.393,10   | -8.893,10                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1,82       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 1.000,00                    | 0,00       | 1.000,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.789,83   | 1.500,00                    | 9.393,10   | -7.893,10                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 24.155,25  | 26.982,48                   | 23.807,78  | 3.174,70                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 1.500,00                    | 0,00       | 1.500,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 24.155,25  | 28.482,48                   | 23.807,78  | 4.674,70                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -20.365,42 | -26.982,48                  | -14.414,68 | -12.567,80                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -20.365,42 | -26.982,48                  | -14.414,68 | -12.567,80                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 315510

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

315510 Unterbringung für Asylbewerber

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 152.230,96           | 1.493.590,00             | 352.352,49           | 1.141.237,51                            |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 516.679,23           | 450.100,00               | 959.608,49           | -509.508,49                             |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 10.764.163,73        | 8.002.330,00             | 7.434.562,35         | 567.767,65                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 213,01               | 0,00                     | 9.623,06             | -9.623,06                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>11.433.286,93</u> | <u>9.946.020,00</u>      | <u>8.756.146,39</u>  | <u>1.189.873,61</u>                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 491.108,26           | 396.194,72               | 381.061,90           | 15.132,82                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 222.058,78           | 97.180,00                | 282.004,11           | -184.824,11                             |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 13.439.788,04        | 10.949.491,93            | 10.187.885,47        | 761.606,46                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.451,34             | 447,20                   | 447,20               | 0,00                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>14.161.406,42</u> | <u>11.443.313,85</u>     | <u>10.851.398,68</u> | <u>591.915,17</u>                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.728.119,49</u> | <u>-1.497.293,85</u>     | <u>-2.095.252,29</u> | <u>597.958,44</u>                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.728.119,49</u> | <u>-1.497.293,85</u>     | <u>-2.095.252,29</u> | <u>597.958,44</u>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.728.119,49</u> | <u>-1.497.293,85</u>     | <u>-2.095.252,29</u> | <u>597.958,44</u>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 8.760,00                 | 0,00                 | 8.760,00                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.728.119,49</u> | <u>-1.506.053,85</u>     | <u>-2.095.252,29</u> | <u>589.198,44</u>                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 152.230,96           | 8.590,00                 | 352.352,49           | -343.762,49                             |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 222.058,78           | 105.940,00               | 282.004,11           | -176.064,11                             |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | -6.446,80     | 1.485.000,00                | 0,00          | 1.485.000,00                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 549.531,91    | 450.100,00                  | 825.899,59    | -375.799,59                                              |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 11.192.121,55 | 8.002.330,00                | 7.458.831,63  | 543.498,37                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 11.735.206,66 | 9.937.430,00                | 8.284.731,22  | 1.652.698,78                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 492.128,48    | 646.718,45                  | 394.572,08    | 252.146,37                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 270.259,88    | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 13.020.546,75 | 11.523.020,01               | 9.918.610,87  | 1.604.409,14                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 31.678,48     | 447,20                      | 447,20        | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 13.814.613,59 | 12.170.185,66               | 10.313.630,15 | 1.856.555,51                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -2.079.406,93 | -2.232.755,66               | -2.028.898,93 | -203.856,73                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.570.473,02  | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 213,01        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.570.686,03  | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.406.536,99  | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 736.587,85    | 552.412,15                  | 552.412,15    | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 5.824,78      | 5.000,00                    | 4.040,05      | 959,95                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.148.949,62  | 557.412,15                  | 556.452,20    | 959,95                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -578.263,59   | -557.412,15                 | -556.452,20   | -959,95                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.657.670,52 | -2.790.167,81               | -2.585.351,13 | -204.816,68                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 315520

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

315520 Migrationssozialarbeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 275.800,00               | 223.634,80        | 52.165,20                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>275.800,00</u>        | <u>223.634,80</u> | <u>52.165,20</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 381.000,00               | 256.807,74        | 124.192,26                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>381.000,00</u>        | <u>256.807,74</u> | <u>124.192,26</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>-105.200,00</u>       | <u>-33.172,94</u> | <u>-72.027,06</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>-105.200,00</u>       | <u>-33.172,94</u> | <u>-72.027,06</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>-105.200,00</u>       | <u>-33.172,94</u> | <u>-72.027,06</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>-113.960,00</u>       | <u>-33.172,94</u> | <u>-80.787,06</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |             |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016     | 2017                     | 2017       |                                              |
|                           |                                                                                             | 1        | 2                        | 3          | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 0,00     | 275.800,00               | 223.634,80 | 52.165,20                                    |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 0,00     | 275.800,00               | 223.634,80 | 52.165,20                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 0,00     | 381.000,00               | 248.459,92 | 132.540,08                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 0,00     | 381.000,00               | 248.459,92 | 132.540,08                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | 0,00     | -105.200,00              | -24.825,12 | -80.374,88                                   |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 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 | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 0,00     | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 0,00     | -105.200,00                 | -24.825,12 | -80.374,88                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 315600

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 31 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

315600 Frauenhäuser

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017              |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 62.500,00         | 62.500,00                | 62.500,00         | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>62.500,00</u>  | <u>62.500,00</u>         | <u>62.500,00</u>  | <u>0,00</u>                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 21.127,36         | 25.914,33                | 25.608,38         | 305,95                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 76.500,00         | 80.000,00                | 76.500,00         | 3.500,00                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>97.627,36</u>  | <u>105.914,33</u>        | <u>102.108,38</u> | <u>3.805,95</u>                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-35.127,36</u> | <u>-43.414,33</u>        | <u>-39.608,38</u> | <u>-3.805,95</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-35.127,36</u> | <u>-43.414,33</u>        | <u>-39.608,38</u> | <u>-3.805,95</u>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-35.127,36</u> | <u>-43.414,33</u>        | <u>-39.608,38</u> | <u>-3.805,95</u>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-35.127,36</u> | <u>-52.174,33</u>        | <u>-39.608,38</u> | <u>-12.565,95</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                          |                   |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 8.760,00                 | 0,00              | 8.760,00                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 62.500,00  | 62.500,00                   | 62.500,00  | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 62.500,00  | 62.500,00                   | 62.500,00  | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 21.763,11  | 25.746,96                   | 25.691,67  | 55,29                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 76.500,00  | 80.000,00                   | 76.500,00  | 3.500,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 98.263,11  | 105.746,96                  | 102.191,67 | 3.555,29                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -35.763,11 | -43.246,96                  | -39.691,67 | -3.555,29                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -35.763,11 | -43.246,96                  | -39.691,67 | -3.555,29                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



## Produkt 331000

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 33 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

331000 Förderung der Wohlfahrtspflege

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 22.715,42          | 28.137,03                   | 27.731,08          | 405,95                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 750,00                      | 0,00               | 750,00                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 401.889,51         | 410.000,00                  | 405.592,50         | 4.407,50                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 24,20              | 1.158,20                    | 108,20             | 1.050,00                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>424.629,13</u>  | <u>440.045,23</u>           | <u>433.431,78</u>  | <u>6.613,45</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-424.629,13</u> | <u>-440.045,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-6.613,45</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-424.629,13</u> | <u>-448.805,23</u>          | <u>-433.431,78</u> | <u>-15.373,45</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 23.351,13   | 27.858,80                   | 27.813,46   | 45,34                                                    |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 750,00                      | 0,00        | 750,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 401.889,51  | 410.000,00                  | 407.702,43  | 2.297,57                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 24,20       | 1.108,20                    | 108,20      | 1.000,00                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 425.264,84  | 439.717,00                  | 435.624,09  | 4.092,91                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -425.264,84 | -439.717,00                 | -435.624,09 | -4.092,91                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -425.264,84 | -439.717,00                 | -435.624,09 | -4.092,91                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 341010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 34 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 341010 Unterhaltsvorschussleistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 100,00                      | 0,00               | 100,00                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.247,00           | 200,00                      | 373,50             | -173,50                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.247,00</u>    | <u>300,00</u>               | <u>373,50</u>      | <u>-73,50</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 432.780,61         | 546.244,86                  | 544.261,12         | 1.983,74                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.797,52           | 10.476,02                   | 10.476,02          | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 56,67              | 0,00                        | 962,20             | -962,20                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 983,38             | 3.995,91                    | 3.138,24           | 857,67                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>442.618,18</u>  | <u>560.716,79</u>           | <u>558.837,58</u>  | <u>1.879,21</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-441.371,18</u> | <u>-560.416,79</u>          | <u>-558.464,08</u> | <u>-1.952,71</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-441.371,18</u> | <u>-560.416,79</u>          | <u>-558.464,08</u> | <u>-1.952,71</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-441.371,18</u> | <u>-560.416,79</u>          | <u>-558.464,08</u> | <u>-1.952,71</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-441.371,18</u> | <u>-575.586,79</u>          | <u>-558.464,08</u> | <u>-17.122,71</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 56,67              | 15.170,00                   | 962,20             | 14.207,80                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 68,59       | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 73,50       | 200,00                      | 0,00        | 200,00                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 142,09      | 300,00                      | 0,00        | 300,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 438.117,96  | 614.204,93                  | 539.786,54  | 74.418,39                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 8.797,52    | 10.476,02                   | 10.476,02   | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 983,38      | 3.629,99                    | 3.629,99    | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 447.898,86  | 628.310,94                  | 553.892,55  | 74.418,39                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -447.756,77 | -628.010,94                 | -553.892,55 | -74.118,39                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -447.756,77 | -628.010,94                 | -553.892,55 | -74.118,39                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 342010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 34 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

342010 Regionale Arbeitsmarktpolitik

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 507.589,78         | 336.720,00                  | 282.445,39         | 54.274,61                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 19.284,84          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 273.210,00                  | 206.046,81         | 67.163,19                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.196,78           | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>528.071,40</u>  | <u>609.930,00</u>           | <u>488.492,20</u>  | <u>121.437,80</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 439.415,01         | 436.787,22                  | 431.557,09         | 5.230,13                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 135.591,60         | 148.766,33                  | 138.380,74         | 10.385,59                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 706,06             | 520,00                      | 1.138,61           | -618,61                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 72.609,34          | 77.100,00                   | 26.387,29          | 50.712,71                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 35.070,52          | 37.840,00                   | 29.043,64          | 8.796,36                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>683.392,53</u>  | <u>701.013,55</u>           | <u>626.507,37</u>  | <u>74.506,18</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-155.321,13</u> | <u>-91.083,55</u>           | <u>-138.015,17</u> | <u>46.931,62</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-155.321,13</u> | <u>-91.083,55</u>           | <u>-138.015,17</u> | <u>46.931,62</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-155.321,13</u> | <u>-91.083,55</u>           | <u>-138.015,17</u> | <u>46.931,62</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 7.100,00                    | 0,00               | 7.100,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-155.321,13</u> | <u>-98.183,55</u>           | <u>-138.015,17</u> | <u>39.831,62</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 592,71             | 510,00                      | 592,72             | -82,72                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 706,06             | 7.620,00                    | 1.138,61           | 6.481,39                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 525.584,04  | 336.210,00                  | 334.924,48  | 1.285,52                                                 |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 19.884,77   | 0,00                        | -3.041,28   | 3.041,28                                                 |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 273.210,00                  | 0,00        | 273.210,00                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 105,00      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 545.573,81  | 609.420,00                  | 331.883,20  | 277.536,80                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 426.819,11  | 559.520,00                  | 465.081,54  | 94.438,46                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 119.425,74  | 169.966,36                  | 116.097,30  | 53.869,06                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 71.617,74   | 77.169,08                   | 26.043,79   | 51.125,29                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 35.187,52   | 38.113,00                   | 29.238,64   | 8.874,36                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 653.050,11  | 844.768,44                  | 636.461,27  | 208.307,17                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -107.476,30 | -235.348,44                 | -304.578,07 | 69.229,63                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -107.476,30 | -235.348,44                 | -304.578,07 | 69.229,63                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 343000

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 34 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 343000 Betreuungsleistungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 120,00             | 100,00                      | 70,00              | 30,00                                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>120,00</u>      | <u>100,00</u>               | <u>70,00</u>       | <u>30,00</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 223.012,60         | 232.730,10                  | 231.416,13         | 1.313,97                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 22.675,53          | 16.188,01                   | 16.188,01          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.891,35           | 3.592,12                    | 3.524,62           | 67,50                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 4.035,33           | 3.662,37                    | 3.662,37           | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 973,42             | 1.723,20                    | 1.282,40           | 440,80                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>254.588,23</u>  | <u>257.895,80</u>           | <u>256.073,53</u>  | <u>1.822,27</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-254.468,23</u> | <u>-257.795,80</u>          | <u>-256.003,53</u> | <u>-1.792,27</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-254.468,23</u> | <u>-257.795,80</u>          | <u>-256.003,53</u> | <u>-1.792,27</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-254.468,23</u> | <u>-257.795,80</u>          | <u>-256.003,53</u> | <u>-1.792,27</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-254.468,23</u> | <u>-266.555,80</u>          | <u>-256.003,53</u> | <u>-10.552,27</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 120,00      | 100,00                      | 70,00       | 30,00                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 120,00      | 100,00                      | 70,00       | 30,00                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 222.439,82  | 230.996,04                  | 230.843,02  | 153,02                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.891,35    | 3.592,12                    | 3.524,62    | 67,50                                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 4.035,33    | 3.662,37                    | 3.662,37    | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.048,97    | 1.697,78                    | 1.305,78    | 392,00                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 231.415,47  | 239.948,31                  | 239.335,79  | 612,52                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -231.295,47 | -239.848,31                 | -239.265,79 | -582,52                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -231.295,47 | -239.848,31                 | -239.265,79 | -582,52                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 351000

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

Jahresrechnung: 2017

351000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 17.286,00          | 23.000,00                   | 28.761,50          | -5.761,50                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>17.286,00</u>   | <u>23.000,00</u>            | <u>28.761,50</u>   | <u>-5.761,50</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 436.425,93         | 604.724,65                  | 584.548,89         | 20.175,76                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 8.810,62           | 12.050,00                   | 7.466,12           | 4.583,88                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 127.100,39         | 172.040,78                  | 158.246,21         | 13.794,57                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 4.488,66           | 5.854,10                    | 4.954,21           | 899,89                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>576.825,60</u>  | <u>794.669,53</u>           | <u>755.215,43</u>  | <u>39.454,10</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-559.539,60</u> | <u>-771.669,53</u>          | <u>-726.453,93</u> | <u>-45.215,60</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-559.539,60</u> | <u>-771.669,53</u>          | <u>-726.453,93</u> | <u>-45.215,60</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-559.539,60</u> | <u>-771.669,53</u>          | <u>-726.453,93</u> | <u>-45.215,60</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-559.539,60</u> | <u>-780.429,53</u>          | <u>-726.453,93</u> | <u>-53.975,60</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.760,00                    | 0,00               | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 15.706,50   | 23.000,00                   | 21.973,50   | 1.026,50                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 15.706,50   | 23.000,00                   | 21.973,50   | 1.026,50                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 478.915,14  | 595.814,73                  | 599.846,46  | -4.031,73                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 8.810,62    | 12.050,00                   | 6.901,12    | 5.148,88                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 138.077,04  | 175.296,71                  | 155.740,23  | 19.556,48                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.413,05    | 5.585,76                    | 4.436,39    | 1.149,37                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 631.215,85  | 788.747,20                  | 766.924,20  | 21.823,00                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -615.509,35 | -765.747,20                 | -744.950,70 | -20.796,50                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -615.509,35 | -765.747,20                 | -744.950,70 | -20.796,50                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 351010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

351010 Sozialversicherungsangelegenheiten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 2.305,00          | 2.500,00                    | 4.503,00          | -2.003,00                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 2.000,00                    | 2.033,51          | -33,51                                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 30.069,59         | 25.000,00                   | 58.389,96         | -33.389,96                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>32.374,59</u>  | <u>29.500,00</u>            | <u>64.926,47</u>  | <u>-35.426,47</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 111.805,43        | 112.193,85                  | 110.383,52        | 1.810,33                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 1.975,46                    | 1.975,46          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 300,00                      | 207,00            | 93,00                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.063,00          | 0,00                        | 9.825,23          | -9.825,23                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 480,90            | 315,30                      | 215,30            | 100,00                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>113.349,33</u> | <u>114.784,61</u>           | <u>122.606,51</u> | <u>-7.821,90</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-80.974,74</u> | <u>-85.284,61</u>           | <u>-57.680,04</u> | <u>-27.604,57</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-80.974,74</u> | <u>-85.284,61</u>           | <u>-57.680,04</u> | <u>-27.604,57</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-80.974,74</u> | <u>-85.284,61</u>           | <u>-57.680,04</u> | <u>-27.604,57</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 12.620,00                   | 0,00              | 12.620,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-80.974,74</u> | <u>-97.904,61</u>           | <u>-57.680,04</u> | <u>-40.224,57</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.063,00          | 12.620,00                   | 9.825,23          | 2.794,77                                                 |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.042,33   | 2.500,00                    | 2.048,95   | 451,05                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 2.000,00                    | 0,00       | 2.000,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 36.617,11  | 25.000,00                   | 25.602,94  | -602,94                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 39.659,44  | 29.500,00                   | 27.651,89  | 1.848,11                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 112.177,43 | 112.374,35                  | 112.131,59 | 242,76                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 300,00                      | 207,00     | 93,00                                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 500,70     | 315,30                      | 215,30     | 100,00                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 112.678,13 | 112.989,65                  | 112.553,89 | 435,76                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -73.018,69 | -83.489,65                  | -84.902,00 | 1.412,35                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -73.018,69 | -83.489,65                  | -84.902,00 | 1.412,35                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 351030

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

351030 Soziale Angelegenheiten - andere  
 Kostenträger

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016        | 2017                     | 2017             |                                              |
|                            |                                                                                 | 1           | 2                        | 3                | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00        | 0,00                     | 5.209,21         | -5.209,21                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>5.209,21</u>  | <u>-5.209,21</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>-5.209,21</u> | <u>5.209,21</u>                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>-5.209,21</u> | <u>5.209,21</u>                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>-5.209,21</u> | <u>5.209,21</u>                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>              | <u>-5.209,21</u> | <u>5.209,21</u>                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |             |                          |                  |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00        | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00        | 0,00                     | 5.209,21         | -5.209,21                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 120,00   | 0,00                        | 120,00   | -120,00                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 120,00   | 0,00                        | 120,00   | -120,00                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | 120,00   | 0,00                        | 120,00   | -120,00                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 120,00   | 0,00                        | 120,00   | -120,00                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 351100

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

351100 Berufliche Rehabilitation

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 17.988,00        | 96.500,00                   | 16.152,00        | 80.348,00                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>17.988,00</u> | <u>96.500,00</u>            | <u>16.152,00</u> | <u>80.348,00</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 16.305,00        | 96.500,00                   | 16.152,00        | 80.348,00                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>16.305,00</u> | <u>96.500,00</u>            | <u>16.152,00</u> | <u>80.348,00</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>1.683,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>1.683,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>1.683,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>1.683,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 26.622,00 | 96.500,00                   | 8.076,00  | 88.424,00                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 26.622,00 | 96.500,00                   | 8.076,00  | 88.424,00                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 18.141,00 | 96.500,00                   | 16.458,00 | 80.042,00                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 18.141,00 | 96.500,00                   | 16.458,00 | 80.042,00                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 8.481,00  | 0,00                        | -8.382,00 | 8.382,00                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 8.481,00 | 0,00                        | -8.382,00 | 8.382,00                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |



## Produkt 351600

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 35 Soziale Hilfen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

351600 Sonstige soziale Angelegenheiten -  
 andere Kostenträger

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 65.771,10         | 69.979,37                   | 65.598,26         | 4.381,11                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>65.771,10</u>  | <u>69.979,37</u>            | <u>65.598,26</u>  | <u>4.381,11</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-65.771,10</u> | <u>-69.979,37</u>           | <u>-65.598,26</u> | <u>-4.381,11</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-65.771,10</u> | <u>-69.979,37</u>           | <u>-65.598,26</u> | <u>-4.381,11</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-65.771,10</u> | <u>-69.979,37</u>           | <u>-65.598,26</u> | <u>-4.381,11</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-65.771,10</u> | <u>-69.979,37</u>           | <u>-65.598,26</u> | <u>-4.381,11</u>                                         |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 61.292,51  | 69.979,37                   | 69.979,37  | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 61.292,51  | 69.979,37                   | 69.979,37  | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -61.292,51 | -69.979,37                  | -69.979,37 | 0,00                                                     |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -61.292,51 | -69.979,37                  | -69.979,37 | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 361010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

361010 Förderung von Kindern durch  
 Kindertagesbetreuung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 20.541.601,00         | 23.989.970,00               | 24.364.245,07         | -374.275,07                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 70.161,55             | 91.200,00                   | 87.512,09             | 3.687,91                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 239.885,94            | 359.490,00                  | 67.470,61             | 292.019,39                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.037.203,16          | 0,00                        | -524,71               | 524,71                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>21.888.851,65</u>  | <u>24.440.660,00</u>        | <u>24.518.703,06</u>  | <u>-78.043,06</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 338.930,72            | 399.534,03                  | 396.851,36            | 2.682,67                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 6.563,63              | 5.884,54                    | 5.884,54              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 120,00                      | 35.374,25             | -35.254,25                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 41.196.101,16         | 45.546.119,48               | 44.591.020,60         | 530.098,88                                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 281.223,37            | 38.885,28                   | 35.568,60             | 3.316,68                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>41.822.818,88</u>  | <u>45.990.543,33</u>        | <u>45.064.699,35</u>  | <u>500.843,98</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-19.933.967,23</u> | <u>-21.549.883,33</u>       | <u>-20.545.996,29</u> | <u>-578.887,04</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-19.933.967,23</u> | <u>-21.549.883,33</u>       | <u>-20.545.996,29</u> | <u>-578.887,04</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-19.933.967,23</u> | <u>-21.549.883,33</u>       | <u>-20.545.996,29</u> | <u>-578.887,04</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 15.170,00                   | 0,00                  | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-19.933.967,23</u> | <u>-21.565.053,33</u>       | <u>-20.545.996,29</u> | <u>-594.057,04</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                  | 110,00                      | 0,00                  | 110,00                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 15.290,00                   | 35.374,25             | -20.084,25                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 21.475.133,00  | 23.989.860,00               | 24.364.245,07  | -374.385,07                                              |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 74.970,30      | 91.200,00                   | 80.738,90      | 10.461,10                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.139.594,67   | 354.490,00                  | 398.035,18     | -43.545,18                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 22.689.697,97  | 24.435.550,00               | 24.843.019,15  | -407.469,15                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 344.155,11     | 398.673,31                  | 394.327,90     | 4.345,41                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 6.563,63       | 5.884,54                    | 5.727,04       | 157,50                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 42.386.711,24  | 46.433.782,64               | 44.958.773,69  | 1.050.008,95                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 281.210,17     | 35.462,12                   | 35.540,64      | -78,52                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 43.018.640,15  | 46.873.802,61               | 45.394.369,27  | 1.054.433,34                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -20.328.942,18 | -22.438.252,61              | -20.551.350,12 | -1.461.902,49                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 41.000,00                   | 0,00           | 41.000,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00           | 41.000,00                   | 0,00           | 41.000,00                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00           | -41.000,00                  | 0,00           | -41.000,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -20.328.942,18 | -22.479.252,61              | -20.551.350,12 | -1.502.902,49                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 362010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

362010 Jugendarbeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 242.338,90           | 280.900,00               | 260.362,86           | 20.537,14                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 5.552,58             | 4.000,00                 | 5.270,34             | -1.270,34                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>247.891,48</u>    | <u>284.900,00</u>        | <u>265.633,20</u>    | <u>19.266,80</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 620.167,58           | 660.315,98               | 649.508,46           | 10.807,52                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 9.783,35             | 11.765,47                | 11.765,47            | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 47,80                | 0,00                     | 47,80                | -47,80                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 837.887,82           | 1.144.544,67             | 1.022.259,35         | 122.285,32                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.722,41             | 3.399,14                 | 2.131,55             | 1.267,59                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.470.608,96</u>  | <u>1.820.025,26</u>      | <u>1.685.712,63</u>  | <u>134.312,63</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.222.717,48</u> | <u>-1.535.125,26</u>     | <u>-1.420.079,43</u> | <u>-115.045,83</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 288,72               | 50,00                    | 7,94                 | 42,06                                        |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>288,72</u>        | <u>50,00</u>             | <u>7,94</u>          | <u>42,06</u>                                 |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.222.428,76</u> | <u>-1.535.075,26</u>     | <u>-1.420.071,49</u> | <u>-115.003,77</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.222.428,76</u> | <u>-1.535.075,26</u>     | <u>-1.420.071,49</u> | <u>-115.003,77</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 15.170,00                | 0,00                 | 15.170,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.222.428,76</u> | <u>-1.550.245,26</u>     | <u>-1.420.071,49</u> | <u>-130.173,77</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 47,80                | 0,00                     | 47,80                | -47,80                                       |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 47,80                | 15.170,00                | 47,80                | 15.122,20                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 241.523,79    | 280.900,00                  | 266.675,41    | 14.224,59                                                |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 5.063,64      | 4.000,00                    | 6.154,83      | -2.154,83                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 288,72        | 50,00                       | 7,94          | 42,06                                                    |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 246.876,15    | 284.950,00                  | 272.838,18    | 12.111,82                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 632.669,41    | 685.169,30                  | 652.762,48    | 32.406,82                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 10.547,35     | 11.765,47                   | 11.616,47     | 149,00                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 753.642,49    | 1.196.021,41                | 1.169.979,96  | 26.041,45                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 2.738,12      | 3.399,14                    | 2.131,55      | 1.267,59                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.399.597,37  | 1.896.355,32                | 1.836.490,46  | 59.864,86                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.152.721,22 | -1.611.405,32               | -1.563.652,28 | -47.753,04                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 4.315,25                    | 0,00          | 4.315,25                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 4.315,25                    | 0,00          | 4.315,25                                                 |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | -4.315,25                   | 0,00          | -4.315,25                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.152.721,22 | -1.615.720,57               | -1.563.652,28 | -52.068,29                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 363070

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresrechnung: 2017

363070 Elterngeld

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 634,67             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.580,77           | 50,00                       | 273,68             | -223,68                                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 500,00                      | 0,00               | 500,00                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.215,44</u>    | <u>550,00</u>               | <u>273,68</u>      | <u>276,32</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 177.720,17         | 185.462,89                  | 184.479,00         | 983,89                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.735,09           | 4.801,64                    | 4.801,64           | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 634,67             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.022,08           | 3.447,90                    | -1.609,91          | 5.057,81                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>186.112,01</u>  | <u>193.712,43</u>           | <u>187.670,73</u>  | <u>6.041,70</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-183.896,57</u> | <u>-193.162,43</u>          | <u>-187.397,05</u> | <u>-5.765,38</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-183.896,57</u> | <u>-193.162,43</u>          | <u>-187.397,05</u> | <u>-5.765,38</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-183.896,57</u> | <u>-193.162,43</u>          | <u>-187.397,05</u> | <u>-5.765,38</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-183.896,57</u> | <u>-208.332,43</u>          | <u>-187.397,05</u> | <u>-20.935,38</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 634,67             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 634,67             | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.580,77    | 50,00                       | 186,95      | -136,95                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 500,00                      | 0,00        | 500,00                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 1.580,77    | 550,00                      | 186,95      | 363,05                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 181.072,39  | 212.721,06                  | 183.993,39  | 28.727,67                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 5.735,09    | 6.601,39                    | 4.714,91    | 1.886,48                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.737,30    | 2.023,15                    | 1.130,09    | 893,06                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 188.544,78  | 221.345,60                  | 189.838,39  | 31.507,21                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -186.964,01 | -220.795,60                 | -189.651,44 | -31.144,16                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 600,00                      | 0,00        | 600,00                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 600,00                      | 0,00        | 600,00                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -600,00                     | 0,00        | -600,00                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -186.964,01 | -221.395,60                 | -189.651,44 | -31.744,16                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 363110

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 363110 Jugendsozialarbeit

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 141.219,60          | 127.700,00               | 139.075,21           | -11.375,21                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 69.575,92           | 154.050,00               | 169.929,18           | -15.879,18                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 30.189,51           | 208.400,00               | 24.979,50            | 183.420,50                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>240.985,03</u>   | <u>490.150,00</u>        | <u>333.983,89</u>    | <u>156.166,11</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 131.388,01          | 158.447,55               | 157.382,66           | 1.064,89                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 84.279,11           | 175.640,45               | 174.340,79           | 1.299,66                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 991.718,12          | 1.687.975,21             | 1.086.894,62         | 601.080,59                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.399,57            | 2.475,50                 | 2.245,40             | 230,10                                       |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.209.784,81</u> | <u>2.024.538,71</u>      | <u>1.420.863,47</u>  | <u>603.675,24</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-968.799,78</u>  | <u>-1.534.388,71</u>     | <u>-1.086.879,58</u> | <u>-447.509,13</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 259,12              | 50,00                    | 19,31                | 30,69                                        |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>259,12</u>       | <u>50,00</u>             | <u>19,31</u>         | <u>30,69</u>                                 |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-968.540,66</u>  | <u>-1.534.338,71</u>     | <u>-1.086.860,27</u> | <u>-447.478,44</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-968.540,66</u>  | <u>-1.534.338,71</u>     | <u>-1.086.860,27</u> | <u>-447.478,44</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 15.170,00                | 0,00                 | 15.170,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-968.540,66</u>  | <u>-1.549.508,71</u>     | <u>-1.086.860,27</u> | <u>-462.648,44</u>                           |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                | 15.170,00                | 0,00                 | 15.170,00                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis     | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016         | 2017                     | 2017          |                                              |
|                           |                                                                                             | 1            | 2                        | 3             | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 138.924,57   | 127.700,00               | 139.075,21    | -11.375,21                                   |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 69.025,23    | 154.050,00               | 162.671,53    | -8.621,53                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 29.150,22    | 208.400,00               | 0,00          | 208.400,00                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 259,12       | 50,00                    | 19,25         | 30,75                                        |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 237.359,14   | 490.200,00               | 301.765,99    | 188.434,01                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 132.398,98   | 157.622,60               | 157.549,74    | 72,86                                        |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 84.279,11    | 175.640,45               | 167.379,14    | 8.261,31                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 888.428,63   | 1.636.498,47             | 1.165.446,87  | 471.051,60                                   |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 2.399,57     | 2.475,50                 | 2.372,12      | 103,38                                       |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 1.107.506,29 | 1.972.237,02             | 1.492.747,87  | 479.489,15                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -870.147,15  | -1.482.037,02            | -1.190.981,88 | -291.055,14                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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 | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -870.147,15 | -1.482.037,02               | -1.190.981,88 | -291.055,14                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 363120

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresrechnung: 2017

363120 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 50,00                       | 0,00              | 50,00                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>50,00</u>                | <u>0,00</u>       | <u>50,00</u>                                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 17.564,84         | 19.461,70                   | 18.787,73         | 673,97                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 630,00            | 2.100,00                    | 700,00            | 1.400,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00              | 78,36                       | 58,36             | 20,00                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>18.194,84</u>  | <u>21.640,06</u>            | <u>19.546,09</u>  | <u>2.093,97</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-18.194,84</u> | <u>-21.590,06</u>           | <u>-19.546,09</u> | <u>-2.043,97</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-18.194,84</u> | <u>-21.590,06</u>           | <u>-19.546,09</u> | <u>-2.043,97</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-18.194,84</u> | <u>-21.590,06</u>           | <u>-19.546,09</u> | <u>-2.043,97</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-18.194,84</u> | <u>-36.760,06</u>           | <u>-19.546,09</u> | <u>-17.213,97</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 50,00                       | 0,00       | 50,00                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 50,00                       | 0,00       | 50,00                                                    |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 17.984,11  | 71.898,74                   | 18.844,21  | 53.054,53                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 797,97     | 2.100,00                    | 700,00     | 1.400,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 78,36                       | 58,36      | 20,00                                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 18.782,08  | 74.077,10                   | 19.602,57  | 54.474,53                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -18.782,08 | -74.027,10                  | -19.602,57 | -54.424,53                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -18.782,08 | -74.027,10                  | -19.602,57 | -54.424,53                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 363210

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363210 Allgemeine Förderung der Erziehung in  
 der Familie

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 89.154,68          | 88.060,00                   | 88.064,66          | -4,66                                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 50,00                       | 0,00               | 50,00                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 46.094,64          | 204.030,00                  | 32.529,19          | 171.500,81                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 1.935,91           | -1.935,91                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>135.249,32</u>  | <u>292.140,00</u>           | <u>122.529,76</u>  | <u>169.610,24</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 100.624,26         | 106.341,29                  | 104.955,87         | 1.385,42                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 282,00             | 2.300,00                    | 90,00              | 2.210,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.214,68           | 130,00                      | 124,66             | 5,34                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 299.781,30         | 334.940,00                  | 334.789,05         | 150,95                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 805,13             | 1.787,94                    | 1.537,94           | 250,00                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>402.707,37</u>  | <u>445.499,23</u>           | <u>441.497,52</u>  | <u>4.001,71</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-267.458,05</u> | <u>-153.359,23</u>          | <u>-318.967,76</u> | <u>165.608,53</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-267.458,05</u> | <u>-153.359,23</u>          | <u>-318.967,76</u> | <u>165.608,53</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-267.458,05</u> | <u>-153.359,23</u>          | <u>-318.967,76</u> | <u>165.608,53</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-267.458,05</u> | <u>-168.529,23</u>          | <u>-318.967,76</u> | <u>150.438,53</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.214,68           | 120,00                      | 124,66             | -4,66                                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.214,68           | 15.300,00                   | 124,66             | 15.175,34                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 87.940,00   | 87.940,00                   | 87.940,00   | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 25,00       | -25,00                                                   |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 50,00                       | 0,00        | 50,00                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 41.198,89   | 204.030,00                  | 46.094,64   | 157.935,36                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 129.138,89  | 292.020,00                  | 134.059,64  | 157.960,36                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 100.460,25  | 106.151,53                  | 105.677,01  | 474,52                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 282,00      | 90,00                       | 90,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 290.217,92  | 375.554,63                  | 349.658,12  | 25.896,51                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.089,78    | 1.537,94                    | 1.553,74    | -15,80                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 392.049,95  | 483.334,10                  | 456.978,87  | 26.355,23                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -262.911,06 | -191.314,10                 | -322.919,23 | 131.605,13                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -262.911,06 | -191.314,10                 | -322.919,23 | 131.605,13                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 363220

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363220 Partnerschaft, Trennung, Personensorge

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 44.174,52            | 45.000,00                   | 54.871,32            | -9.871,32                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                        | 540,00               | -540,00                                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 20.229,22            | 0,00                        | 735,08               | -735,08                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>64.403,74</u>     | <u>45.000,00</u>            | <u>56.146,40</u>     | <u>-11.146,40</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 412.934,73           | 459.696,89                  | 459.796,89           | -100,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 193,50               | 1.016,50                    | 1.016,50             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 485,24               | 0,00                        | 225,96               | -225,96                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 1.231.041,87         | 1.537.769,46                | 1.537.769,46         | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 3.586,74             | 6.196,93                    | 6.196,93             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.648.242,08</u>  | <u>2.004.679,78</u>         | <u>2.005.005,74</u>  | <u>-325,96</u>                                           |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.583.838,34</u> | <u>-1.959.679,78</u>        | <u>-1.948.859,34</u> | <u>-10.820,44</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.583.838,34</u> | <u>-1.959.679,78</u>        | <u>-1.948.859,34</u> | <u>-10.820,44</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.583.838,34</u> | <u>-1.959.679,78</u>        | <u>-1.948.859,34</u> | <u>-10.820,44</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 15.170,00                   | 0,00                 | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.583.838,34</u> | <u>-1.974.849,78</u>        | <u>-1.948.859,34</u> | <u>-25.990,44</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 485,24               | 15.170,00                   | 225,96               | 14.944,04                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 44.057,37     | 45.000,00                   | 54.980,96     | -9.980,96                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 44.057,37     | 45.000,00                   | 54.980,96     | -9.980,96                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 419.538,82    | 487.460,00                  | 456.394,05    | 31.065,95                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 193,50        | 1.016,50                    | 790,40        | 226,10                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 1.246.105,41  | 1.666.178,63                | 1.541.515,12  | 124.663,51                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.720,18      | 6.198,21                    | 5.378,19      | 820,02                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.667.557,91  | 2.160.853,34                | 2.004.077,76  | 156.775,58                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.623.500,54 | -2.115.853,34               | -1.949.096,80 | -166.756,54                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.623.500,54 | -2.115.853,34               | -1.949.096,80 | -166.756,54                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |



## Produkt 363300

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363300 Hilfe zur Erziehung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                  | 0,00                        | 299,15                | -299,15                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 559.202,16            | 719.200,00                  | 635.189,80            | 84.010,20                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 11,30                 | 50,00                       | 5,00                  | 45,00                                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 2.082.245,58          | 3.379.400,00                | 3.696.645,03          | -317.245,03                                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 28.720,11             | 500,00                      | 32.828,13             | -32.328,13                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.670.179,15</u>   | <u>4.099.150,00</u>         | <u>4.364.967,11</u>   | <u>-265.817,11</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 1.370.052,35          | 1.554.745,23                | 1.558.435,31          | -3.690,08                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 72.999,20             | 41.294,80                   | 41.294,80             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 247,19                | 120,00                      | 30.875,38             | -30.755,38                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 15.638.432,91         | 19.456.651,20               | 19.456.651,20         | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 481.287,00            | 872.652,53                  | 836.536,29            | 36.116,24                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>17.563.018,65</u>  | <u>21.925.463,76</u>        | <u>21.923.792,98</u>  | <u>1.670,78</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-14.892.839,50</u> | <u>-17.826.313,76</u>       | <u>-17.558.825,87</u> | <u>-267.487,89</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-14.892.839,50</u> | <u>-17.826.313,76</u>       | <u>-17.558.825,87</u> | <u>-267.487,89</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-14.892.839,50</u> | <u>-17.826.313,76</u>       | <u>-17.558.825,87</u> | <u>-267.487,89</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 15.170,00                   | 0,00                  | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-14.892.839,50</u> | <u>-17.841.483,76</u>       | <u>-17.558.825,87</u> | <u>-282.657,89</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                  | 0,00                        | 299,15                | -299,15                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 247,19                | 15.290,00                   | 30.875,38             | -15.585,38                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 569.085,87     | 719.200,00                  | 624.780,60     | 94.419,40                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 11,30          | 50,00                       | 5,00           | 45,00                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.532.604,50   | 3.419.400,00                | 2.534.178,07   | 885.221,93                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 40,00          | 500,00                      | 0,00           | 500,00                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.101.741,67   | 4.139.150,00                | 3.158.963,67   | 980.186,33                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 1.391.103,53   | 1.693.519,28                | 1.555.721,29   | 137.797,99                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 76.101,01      | 38.909,23                   | 38.707,16      | 202,07                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 15.016.818,18  | 21.360.231,17               | 19.584.940,32  | 1.775.290,85                                             |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 442.652,26     | 1.023.310,27                | 829.540,53     | 193.769,74                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 16.926.674,98  | 24.115.969,95               | 22.008.909,30  | 2.107.060,65                                             |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -14.824.933,31 | -19.976.819,95              | -18.849.945,63 | -1.126.874,32                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 5.384,75                    | 5.384,75       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 22.300,00                   | 0,00           | 19.265,50                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00           | 27.684,75                   | 5.384,75       | 19.265,50                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00           | -27.684,75                  | -5.384,75      | -19.265,50                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -14.824.933,31 | -20.004.504,70              | -18.855.330,38 | -1.146.139,82                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 363400

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresrechnung: 2017

363400 Hilfe für junge Volljährige Inobhutnahme

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | -1.236,66        | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>-1.236,66</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | -3.006,73        | 0,00                        | -5.112,27        | 5.112,27                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 363,71           | 0,00                        | 2.577,02         | -2.577,02                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | -44,40           | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>-2.687,42</u> | <u>0,00</u>                 | <u>-2.535,25</u> | <u>2.535,25</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>1.450,76</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>2.535,25</u>  | <u>-2.535,25</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>1.450,76</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>2.535,25</u>  | <u>-2.535,25</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>1.450,76</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>2.535,25</u>  | <u>-2.535,25</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>1.450,76</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>2.535,25</u>  | <u>-2.535,25</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 363,71           | 0,00                        | 2.577,02         | -2.577,02                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016      | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1         | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 2.124,85  | 0,00                        | 1.862,05 | -1.862,05                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 600,00    | 0,00                        | 600,00   | -600,00                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.724,85  | 0,00                        | 2.462,05 | -2.462,05                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | -3.018,95 | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | -522,61   | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | -3,30     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | -3.544,86 | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 6.269,71  | 0,00                        | 2.462,05 | -2.462,05                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00      | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016     | 2017                        | 2017     |                                                          |
|                           |                                                                           | 1        | 2                           | 3        | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 6.269,71 | 0,00                        | 2.462,05 | -2.462,05                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00     | 0,00                        | 0,00     | 0,00                                                     |

## Produkt 363410

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363410 Hilfe für junge Volljährige

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 115.420,25           | 140.000,00                  | 126.030,58          | 13.969,42                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 502.814,20           | 1.866.200,00                | 1.928.176,73        | -61.976,73                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 1.467,89            | -1.467,89                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>618.234,45</u>    | <u>2.006.200,00</u>         | <u>2.055.675,20</u> | <u>-49.475,20</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 110.164,94           | 124.207,39                  | 124.407,39          | -200,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 0,00                        | 145,24              | -145,24                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 1.420.612,46         | 2.782.060,90                | 2.782.060,90        | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 95.122,11            | 52.960,00                   | 52.283,24           | 676,76                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>1.625.899,51</u>  | <u>2.959.228,29</u>         | <u>2.958.896,77</u> | <u>331,52</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.007.665,06</u> | <u>-953.028,29</u>          | <u>-903.221,57</u>  | <u>-49.806,72</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.007.665,06</u> | <u>-953.028,29</u>          | <u>-903.221,57</u>  | <u>-49.806,72</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.007.665,06</u> | <u>-953.028,29</u>          | <u>-903.221,57</u>  | <u>-49.806,72</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 15.170,00                   | 0,00                | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.007.665,06</u> | <u>-968.198,29</u>          | <u>-903.221,57</u>  | <u>-64.976,72</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 15.170,00                   | 145,24              | 15.024,76                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 110.191,97    | 140.000,00                  | 107.762,60    | 32.237,40                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 91.327,17     | 556.200,00                  | 660.442,58    | -104.242,58                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 15,49         | -15,49                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 201.519,14    | 696.200,00                  | 768.220,67    | -72.020,67                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 107.486,44    | 131.250,00                  | 125.823,41    | 5.426,59                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 1.338.945,47  | 2.631.882,91                | 2.679.398,98  | -47.516,07                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 108.563,48    | 68.789,33                   | 60.502,30     | 8.287,03                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 1.554.995,39  | 2.831.922,24                | 2.865.724,69  | -33.802,45                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.353.476,25 | -2.135.722,24               | -2.097.504,02 | -38.218,22                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.353.476,25 | -2.135.722,24               | -2.097.504,02 | -38.218,22                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 363420

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz  
 Kindern und Jugendlichen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 12.122,53            | 41.800,00                   | 18.121,10            | 23.678,90                                                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 26.399,80            | 44.200,00                   | 44.326,43            | -126,43                                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 3.157.817,09         | 1.649.300,00                | 980.065,24           | 669.234,76                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.416,74             | 0,00                        | 55,17                | -55,17                                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.197.756,16</u>  | <u>1.735.300,00</u>         | <u>1.042.567,94</u>  | <u>692.732,06</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 223.604,85           | 242.230,73                  | 242.330,73           | -100,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 28.269,60            | 44.326,43                   | 44.326,43            | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 230,50               | 0,00                        | 2.464,02             | -2.464,02                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.950.862,06         | 2.061.260,36                | 2.061.260,36         | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 25.898,90            | 36.295,44                   | 35.370,22            | 925,22                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>4.228.865,91</u>  | <u>2.384.112,96</u>         | <u>2.385.751,76</u>  | <u>-1.638,80</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-1.031.109,75</u> | <u>-648.812,96</u>          | <u>-1.343.183,82</u> | <u>694.370,86</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-1.031.109,75</u> | <u>-648.812,96</u>          | <u>-1.343.183,82</u> | <u>694.370,86</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-1.031.109,75</u> | <u>-648.812,96</u>          | <u>-1.343.183,82</u> | <u>694.370,86</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 15.170,00                   | 0,00                 | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-1.031.109,75</u> | <u>-663.982,96</u>          | <u>-1.343.183,82</u> | <u>679.200,86</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 230,50               | 15.170,00                   | 2.464,02             | 12.705,98                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 8.627,81      | 41.800,00                   | 9.573,47     | 32.226,53                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 26.399,80     | 44.200,00                   | 44.145,00    | 55,00                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 528.330,21    | 1.649.300,00                | 2.369.561,46 | -720.261,46                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.216,83      | 0,00                        | 55,17        | -55,17                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 564.574,65    | 1.735.300,00                | 2.423.335,10 | -688.035,10                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 218.358,03    | 264.570,00                  | 243.754,51   | 20.815,49                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 28.269,60     | 44.145,00                   | 44.145,00    | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 3.771.368,81  | 2.489.826,81                | 2.318.946,08 | 170.880,73                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.707,55      | 56.545,87                   | 31.212,96    | 25.332,91                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 4.019.703,99  | 2.855.087,68                | 2.638.058,55 | 217.029,13                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -3.455.129,34 | -1.119.787,68               | -214.723,45  | -905.064,23                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.455.129,34 | -1.119.787,68               | -214.723,45 | -905.064,23                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 363430

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresrechnung: 2017

363430 Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 131.930,80           | 130.950,00                  | 121.690,57           | 9.259,43                                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 178.637,09           | 40.000,00                   | 20.202,76            | 19.797,24                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 120.170,93           | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>430.738,82</u>    | <u>170.950,00</u>           | <u>141.893,33</u>    | <u>29.056,67</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 165.747,32           | 192.050,41                  | 191.660,41           | 390,00                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 5.668,88             | 4.047,00                    | 4.047,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.239,07             | 2.351,00                    | 1.564,80             | 786,20                                                   |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.507.455,94         | 3.465.835,36                | 3.297.438,57         | 168.396,79                                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 64.726,93            | 49.975,90                   | 31.081,70            | 18.894,20                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.746.838,14</u>  | <u>3.714.259,67</u>         | <u>3.525.792,48</u>  | <u>188.467,19</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-3.316.099,32</u> | <u>-3.543.309,67</u>        | <u>-3.383.899,15</u> | <u>-159.410,52</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.316.099,32</u> | <u>-3.543.309,67</u>        | <u>-3.383.899,15</u> | <u>-159.410,52</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-3.316.099,32</u> | <u>-3.543.309,67</u>        | <u>-3.383.899,15</u> | <u>-159.410,52</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 8.760,00                    | 0,00                 | 8.760,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-3.316.099,32</u> | <u>-3.552.069,67</u>        | <u>-3.383.899,15</u> | <u>-168.170,52</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 8.760,00                    | 0,00                 | 8.760,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 129.256,93    | 130.950,00                  | 111.997,65    | 18.952,35                                                |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 42.681,51     | 40.000,00                   | 190.858,56    | -150.858,56                                              |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 120.170,93    | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 292.109,37    | 170.950,00                  | 302.856,21    | -131.906,21                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 164.280,77    | 205.691,51                  | 192.445,70    | 13.245,81                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.239,07      | 2.351,00                    | 1.564,80      | 786,20                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 3.471.462,90  | 3.788.383,58                | 3.451.570,49  | 336.813,09                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 61.691,58     | 1.360,20                    | 660,20        | 700,00                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.700.674,32  | 3.997.786,29                | 3.646.241,19  | 351.545,10                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -3.408.564,95 | -3.826.836,29               | -3.343.384,98 | -483.451,31                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.408.564,95 | -3.826.836,29               | -3.343.384,98 | -483.451,31                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 363520

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 363520 Adoptionsvermittlung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 22.457,49         | 21.945,15                   | 22.088,48         | -143,33                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 41.142,42         | 46.214,76                   | 43.359,41         | 2.855,35                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>63.599,91</u>  | <u>68.159,91</u>            | <u>65.447,89</u>  | <u>2.712,02</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-63.599,91</u> | <u>-68.159,91</u>           | <u>-65.447,89</u> | <u>-2.712,02</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-63.599,91</u> | <u>-68.159,91</u>           | <u>-65.447,89</u> | <u>-2.712,02</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-63.599,91</u> | <u>-68.159,91</u>           | <u>-65.447,89</u> | <u>-2.712,02</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-63.599,91</u> | <u>-83.329,91</u>           | <u>-65.447,89</u> | <u>-17.882,02</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 22.364,19  | 23.072,39                   | 22.145,15  | 927,24                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 40.767,90  | 46.214,76                   | 43.157,18  | 3.057,58                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 63.132,09  | 69.287,15                   | 65.302,33  | 3.984,82                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -63.132,09 | -69.287,15                  | -65.302,33 | -3.984,82                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -63.132,09 | -69.287,15                  | -65.302,33 | -3.984,82                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 363530

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363530 Mitwirkung in Verfahren nach dem  
 Jugendgerichtsgesetz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 88.498,34         | 184.034,16                  | 176.274,85         | 7.759,31                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 2.150,00                    | 500,00             | 1.650,00                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.571,32          | 3.322,36                    | 2.979,79           | 342,57                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>90.069,66</u>  | <u>189.506,52</u>           | <u>179.754,64</u>  | <u>9.751,88</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-90.069,66</u> | <u>-189.506,52</u>          | <u>-179.754,64</u> | <u>-9.751,88</u>                                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-90.069,66</u> | <u>-189.506,52</u>          | <u>-179.754,64</u> | <u>-9.751,88</u>                                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-90.069,66</u> | <u>-189.506,52</u>          | <u>-179.754,64</u> | <u>-9.751,88</u>                                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-90.069,66</u> | <u>-204.676,52</u>          | <u>-179.754,64</u> | <u>-24.921,88</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                   |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 99.222,94  | 175.229,07                  | 173.998,22  | 1.230,85                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 500,00                      | 500,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 108,25     | 4.038,04                    | 4.295,14    | -257,10                                                  |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 99.331,19  | 179.767,11                  | 178.793,36  | 973,75                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -99.331,19 | -179.767,11                 | -178.793,36 | -973,75                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -99.331,19 | -179.767,11                 | -178.793,36 | -973,75                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 363540

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Jahresrechnung: 2017

363540 Amtspflegeschäften, Amtsvormundschaft

Buchungsprodukt

Teilergebnisrechnung  
 Haushaltsjahr 2017  
 in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 529,94             | -529,94                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,22               | -0,22                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 5.445,78           | 351.820,00                  | 12.576,74          | 339.243,26                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>5.445,78</u>    | <u>351.820,00</u>           | <u>13.106,90</u>   | <u>338.713,10</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 302.750,01         | 330.280,59                  | 313.919,60         | 16.360,99                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 681,25             | 1.704,50                    | 1.704,50           | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 529,94             | -529,94                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 3.490,90           | 6.102,55                    | 2.992,92           | 3.109,63                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 21.450,77          | 31.548,36                   | 17.332,28          | 14.216,08                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>328.372,93</u>  | <u>369.636,00</u>           | <u>336.479,24</u>  | <u>33.156,76</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-322.927,15</u> | <u>-17.816,00</u>           | <u>-323.372,34</u> | <u>305.556,34</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-322.927,15</u> | <u>-17.816,00</u>           | <u>-323.372,34</u> | <u>305.556,34</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-322.927,15</u> | <u>-17.816,00</u>           | <u>-323.372,34</u> | <u>305.556,34</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-322.927,15</u> | <u>-32.986,00</u>           | <u>-323.372,34</u> | <u>290.386,34</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 529,94             | -529,94                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 15.170,00                   | 529,94             | 14.640,06                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,22        | -0,22                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 351.820,00                  | 2.799,87    | 349.020,13                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 351.820,00                  | 2.800,09    | 349.019,91                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 314.976,65  | 472.718,70                  | 313.824,70  | 158.894,00                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 734,80      | 1.704,50                    | 1.704,50    | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 3.343,04    | 6.616,33                    | 3.022,93    | 3.593,40                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 18.776,94   | 364.252,43                  | 15.072,61   | 349.179,82                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 337.831,43  | 845.291,96                  | 333.624,74  | 511.667,22                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -337.831,43 | -493.471,96                 | -330.824,65 | -162.647,31                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 7.800,00                    | 2.649,71    | 4.908,89                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 7.800,00                    | 2.649,71    | 4.908,89                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -7.800,00                   | -2.649,71   | -4.908,89                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -337.831,43 | -501.271,96                 | -333.474,36 | -167.556,20                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 363550

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363550 Beistandschaften und Unterhalt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 39.319,00          | 38.000,00                | 39.461,53          | -1.461,53                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>39.319,00</u>   | <u>38.000,00</u>         | <u>39.461,53</u>   | <u>-1.461,53</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 393.500,14         | 484.457,29               | 473.304,31         | 11.152,98                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.969,50           | 4.400,00                 | 3.699,75           | 700,25                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 56,67              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.077,10           | 2.936,52                 | 2.179,26           | 757,26                                       |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>398.603,41</u>  | <u>491.793,81</u>        | <u>479.183,32</u>  | <u>12.610,49</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-359.284,41</u> | <u>-453.793,81</u>       | <u>-439.721,79</u> | <u>-14.072,02</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-359.284,41</u> | <u>-453.793,81</u>       | <u>-439.721,79</u> | <u>-14.072,02</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-359.284,41</u> | <u>-453.793,81</u>       | <u>-439.721,79</u> | <u>-14.072,02</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                | 0,00               | 15.170,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-359.284,41</u> | <u>-468.963,81</u>       | <u>-439.721,79</u> | <u>-29.242,02</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 56,67              | 15.170,00                | 0,00               | 15.170,00                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 39.139,00   | 38.000,00                   | 38.981,53   | -981,53                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 39.139,00   | 38.000,00                   | 38.981,53   | -981,53                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 404.055,61  | 471.512,75                  | 475.053,49  | -3.540,74                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.969,50    | 4.400,00                    | 3.699,75    | 700,25                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.078,70    | 2.964,97                    | 2.189,16    | 775,81                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 409.103,81  | 478.877,72                  | 480.942,40  | -2.064,68                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -369.964,81 | -440.877,72                 | -441.960,87 | 1.083,15                                                 |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -369.964,81 | -440.877,72                 | -441.960,87 | 1.083,15                                                 |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 363600

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

363600 Netzwerk Kinderschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 17.000,00         | 0,00                        | 17.000,00         | -17.000,00                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>17.000,00</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>17.000,00</u>  | <u>-17.000,00</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 57.325,42         | 58.793,40                   | 58.993,40         | -200,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.449,39          | 3.243,40                    | 319,96            | 2.923,44                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 6.685,26          | 10.000,00                   | 7.259,25          | 2.740,75                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 674,20            | 483,80                      | 433,80            | 50,00                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>68.134,27</u>  | <u>72.520,60</u>            | <u>67.006,41</u>  | <u>5.514,19</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-51.134,27</u> | <u>-72.520,60</u>           | <u>-50.006,41</u> | <u>-22.514,19</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-51.134,27</u> | <u>-72.520,60</u>           | <u>-50.006,41</u> | <u>-22.514,19</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-51.134,27</u> | <u>-72.520,60</u>           | <u>-50.006,41</u> | <u>-22.514,19</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-51.134,27</u> | <u>-87.690,60</u>           | <u>-50.006,41</u> | <u>-37.684,19</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 15.170,00                   | 0,00              | 15.170,00                                                |

Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 17.000,00  | 0,00                        | 17.000,00  | -17.000,00                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 17.000,00  | 0,00                        | 17.000,00  | -17.000,00                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 57.206,91  | 57.871,52                   | 56.982,25  | 889,27                                                   |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.446,19   | 3.243,40                    | 319,96     | 2.923,44                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 7.141,86   | 10.000,00                   | 7.147,24   | 2.852,76                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 674,20     | 483,80                      | 431,65     | 52,15                                                    |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 68.469,16  | 71.598,72                   | 64.881,10  | 6.717,62                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -51.469,16 | -71.598,72                  | -47.881,10 | -23.717,62                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -51.469,16 | -71.598,72                  | -47.881,10 | -23.717,62                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 365010

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

365010 Tageseinrichtungen für Kinder

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017             |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 110,77            | 0,00                     | 110,76           | -110,76                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>110,77</u>     | <u>0,00</u>              | <u>110,76</u>    | <u>-110,76</u>                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 12.749,81         | 980,00                   | 1.078,99         | -98,99                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 110,77            | 0,00                     | 128,76           | -128,76                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 257,00            | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>13.117,58</u>  | <u>980,00</u>            | <u>1.207,75</u>  | <u>-227,75</u>                               |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-13.006,81</u> | <u>-980,00</u>           | <u>-1.096,99</u> | <u>116,99</u>                                |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-13.006,81</u> | <u>-980,00</u>           | <u>-1.096,99</u> | <u>116,99</u>                                |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-13.006,81</u> | <u>-980,00</u>           | <u>-1.096,99</u> | <u>116,99</u>                                |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-13.006,81</u> | <u>-980,00</u>           | <u>-1.096,99</u> | <u>116,99</u>                                |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                          |                  |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 110,77            | 0,00                     | 110,76           | -110,76                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 110,77            | 0,00                     | 128,76           | -128,76                                      |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 15.445,04  | 8.766,06                    | 1.148,03  | 7.618,03                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 4,50       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 257,00     | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 15.706,54  | 8.766,06                    | 1.148,03  | 7.618,03                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -15.706,54 | -8.766,06                   | -1.148,03 | -7.618,03                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -15.706,54 | -8.766,06                   | -1.148,03 | -7.618,03                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 367020

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

367020 Wohnheime für Auszubildende

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.104,67           | 0,00                        | 1.678,25           | -1.678,25                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 64.898,30          | 59.200,00                   | 68.641,05          | -9.441,05                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 29.865,03          | 42.500,00                   | 43.490,81          | -990,81                                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>95.868,00</u>   | <u>101.700,00</u>           | <u>113.810,11</u>  | <u>-12.110,11</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 126.477,78         | 127.448,76                  | 126.847,36         | 601,40                                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 107.508,67         | 111.831,53                  | 107.640,66         | 4.190,87                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 3.268,78           | 820,00                      | 4.087,45           | -3.267,45                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 4.905,24           | 5.189,84                    | 4.702,44           | 487,40                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>242.160,47</u>  | <u>245.290,13</u>           | <u>243.277,91</u>  | <u>2.012,22</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-146.292,47</u> | <u>-143.590,13</u>          | <u>-129.467,80</u> | <u>-14.122,33</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-146.292,47</u> | <u>-143.590,13</u>          | <u>-129.467,80</u> | <u>-14.122,33</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-146.292,47</u> | <u>-143.590,13</u>          | <u>-129.467,80</u> | <u>-14.122,33</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-146.292,47</u> | <u>-143.590,13</u>          | <u>-129.467,80</u> | <u>-14.122,33</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.104,67           | 0,00                        | 1.678,25           | -1.678,25                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 3.268,78           | 820,00                      | 4.087,45           | -3.267,45                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 63.242,40   | 59.200,00                   | 70.907,19   | -11.707,19                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 32.651,04   | 42.500,00                   | 1.084,33    | 41.415,67                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 95.893,44   | 101.700,00                  | 71.991,52   | 29.708,48                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 125.368,08  | 129.173,05                  | 127.568,20  | 1.604,85                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 111.995,39  | 122.576,09                  | 107.955,98  | 14.620,11                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 4.905,24    | 5.342,99                    | 4.702,44    | 640,55                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 242.268,71  | 257.092,13                  | 240.226,62  | 16.865,51                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -146.375,27 | -155.392,13                 | -168.235,10 | 12.842,97                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 4.397,05    | 6.256,65                    | 2.770,33    | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 4.397,05    | 6.256,65                    | 2.770,33    | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -4.397,05   | -6.256,65                   | -2.770,33   | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -150.772,32 | -161.648,78                 | -171.005,43 | 12.842,97                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 367500

Produktbereich 3 Soziales und Jugend  
 Produktgruppe 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

367500 Erziehungs-, Jugend- und  
 Familienberatungsstellen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 100,00                      | 0,00               | 100,00                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>100,00</u>               | <u>0,00</u>        | <u>100,00</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 24.328,69          | 23.721,98                   | 23.822,76          | -100,78                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 340.000,00         | 340.000,00                  | 340.000,00         | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 14,76                       | 14,76              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>364.328,69</u>  | <u>363.736,74</u>           | <u>363.837,52</u>  | <u>-100,78</u>                                           |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-364.328,69</u> | <u>-363.636,74</u>          | <u>-363.837,52</u> | <u>200,78</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-364.328,69</u> | <u>-363.636,74</u>          | <u>-363.837,52</u> | <u>200,78</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-364.328,69</u> | <u>-363.636,74</u>          | <u>-363.837,52</u> | <u>200,78</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-364.328,69</u> | <u>-378.806,74</u>          | <u>-363.837,52</u> | <u>-14.969,22</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 15.170,00                   | 0,00               | 15.170,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 13.934,03   | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 13.934,03   | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 24.218,99   | 25.053,00                   | 23.921,98   | 1.131,02                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 340.000,00  | 340.000,00                  | 340.000,00  | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 14,76                       | 14,76       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 364.218,99  | 365.067,76                  | 363.936,74  | 1.131,02                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -350.284,96 | -364.967,76                 | -363.936,74 | -1.031,02                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -350.284,96 | -364.967,76                 | -363.936,74 | -1.031,02                                                |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 414010

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktgruppe 41 Gesundheitsdienste

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

414010 Öffentlicher Gesundheitsdienst

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 7.544,20             | 3.000,00                    | 7.948,78             | -4.948,78                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 124.791,32           | 98.000,00                   | 135.617,03           | -37.617,03                                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 1.000,00                    | 0,00                 | 1.000,00                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 125.339,33           | 114.500,00                  | 129.550,95           | -15.050,95                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | -17,75               | 600,00                      | 11.845,19            | -11.245,19                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>257.657,10</u>    | <u>217.100,00</u>           | <u>284.961,95</u>    | <u>-67.861,95</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 2.676.477,14         | 2.727.732,33                | 2.728.432,33         | -700,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 119.330,39           | 172.760,00                  | 122.347,53           | 50.412,47                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 7.737,78             | 5.810,00                    | 8.981,26             | -3.171,26                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 177.600,00           | 190.040,00                  | 184.331,69           | 5.708,31                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 16.305,67            | 18.210,12                   | 15.418,51            | 2.791,61                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.997.450,98</u>  | <u>3.114.552,45</u>         | <u>3.059.511,32</u>  | <u>55.041,13</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-2.739.793,88</u> | <u>-2.897.452,45</u>        | <u>-2.774.549,37</u> | <u>-122.903,08</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.739.793,88</u> | <u>-2.897.452,45</u>        | <u>-2.774.549,37</u> | <u>-122.903,08</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.739.793,88</u> | <u>-2.897.452,45</u>        | <u>-2.774.549,37</u> | <u>-122.903,08</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 87.560,00                   | 0,00                 | 87.560,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.739.793,88</u> | <u>-2.985.012,45</u>        | <u>-2.774.549,37</u> | <u>-210.463,08</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.744,20             | 0,00                        | 4.948,78             | -4.948,78                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 7.737,78             | 93.370,00                   | 8.981,26             | 84.388,74                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 4.800,00      | 3.000,00                    | 3.000,00      | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 126.130,40    | 98.000,00                   | 133.259,64    | -35.259,64                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 1.000,00                    | 0,00          | 1.000,00                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 120.681,98    | 112.500,00                  | 140.887,19    | -28.387,19                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 600,00                      | 374,85        | 225,15                                                   |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 251.612,38    | 215.100,00                  | 277.521,68    | -62.421,68                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 2.676.298,07  | 2.914.248,82                | 2.735.532,58  | 178.716,24                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 123.907,93    | 177.306,97                  | 120.782,70    | 56.524,27                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 186.143,78    | 190.040,00                  | 185.040,00    | 5.000,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 16.767,68     | 19.375,48                   | 15.071,26     | 4.304,22                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 3.003.117,46  | 3.300.971,27                | 3.056.426,54  | 244.544,73                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -2.751.505,08 | -3.085.871,27               | -2.778.904,86 | -306.966,41                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 54.691,50                   | 14.215,74     | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 779,92        | 13.800,00                   | 11.906,66     | 1.893,34                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 779,92        | 68.491,50                   | 26.122,40     | 1.893,34                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -779,92       | -68.491,50                  | -26.122,40    | -1.893,34                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.752.285,00 | -3.154.362,77               | -2.805.027,26 | -308.859,75                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 414020

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktgruppe 41 Gesundheitsdienste

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

414020 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 241,38             | 240,00                      | 458,68             | -218,68                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 251.084,21         | 262.300,00                  | 224.373,13         | 37.926,87                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.743,96           | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>253.069,55</u>  | <u>262.540,00</u>           | <u>224.831,81</u>  | <u>37.708,19</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 336.746,75         | 320.480,03                  | 319.176,14         | 1.303,89                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 17.362,11          | 24.660,00                   | 21.325,04          | 3.334,96                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 472,92             | 250,00                      | 132.176,48         | -131.926,48                                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 16.571,56          | 16.419,42                   | 9.710,65           | 6.708,77                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>371.153,34</u>  | <u>361.809,45</u>           | <u>482.388,31</u>  | <u>-120.578,86</u>                                       |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-118.083,79</u> | <u>-99.269,45</u>           | <u>-257.556,50</u> | <u>158.287,05</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-118.083,79</u> | <u>-99.269,45</u>           | <u>-257.556,50</u> | <u>158.287,05</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-118.083,79</u> | <u>-99.269,45</u>           | <u>-257.556,50</u> | <u>158.287,05</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 12.430,00                   | 0,00               | 12.430,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-118.083,79</u> | <u>-111.699,45</u>          | <u>-257.556,50</u> | <u>145.857,05</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 241,38             | 240,00                      | 458,68             | -218,68                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 472,92             | 12.680,00                   | 132.176,48         | -119.496,48                                              |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 205.899,86  | 262.300,00                  | 238.284,20 | 24.015,80                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 1.743,96    | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 207.643,82  | 262.300,00                  | 238.284,20 | 24.015,80                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 363.269,42  | 330.874,96                  | 293.178,21 | 37.696,75                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 10.228,91   | 32.902,82                   | 28.453,70  | 4.449,12                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 20.537,37   | 17.389,81                   | 10.994,63  | 6.395,18                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 394.035,70  | 381.167,59                  | 332.626,54 | 48.541,05                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -186.391,88 | -118.867,59                 | -94.342,34 | -24.525,25                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 2.000,00                    | 1.086,51   | 913,49                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 2.000,00                    | 1.086,51   | 913,49                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -2.000,00                   | -1.086,51  | -913,49                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -186.391,88 | -120.867,59                 | -95.428,85 | -25.438,74                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 421010

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktgruppe 42 Sportförderung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 421010 Förderung des Sports

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 63.484,06          | 64.331,33                   | 64.291,96          | 39,37                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.593,09           | 50,00                       | 0,00               | 50,00                                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 60.000,00          | 63.456,32                   | 63.116,94          | 339,38                                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 660,10             | 833,07                      | 389,39             | 443,68                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>127.737,25</u>  | <u>128.670,72</u>           | <u>127.798,29</u>  | <u>872,43</u>                                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-127.737,25</u> | <u>-128.670,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-872,43</u>                                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-127.737,25</u> | <u>-136.960,72</u>          | <u>-127.798,29</u> | <u>-9.162,43</u>                                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 8.290,00                    | 0,00               | 8.290,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 62.642,82   | 64.531,33                   | 64.531,33   | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.230,67    | 536,77                      | 0,00        | 536,77                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 60.000,00   | 63.456,32                   | 63.456,32   | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 660,10      | 833,07                      | 389,39      | 443,68                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 126.533,59  | 129.357,49                  | 128.377,04  | 980,45                                                   |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -126.533,59 | -129.357,49                 | -128.377,04 | -980,45                                                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -126.533,59 | -129.357,49                 | -128.377,04 | -980,45                                                  |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 511010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 51 Räumliche Planung und Entwicklung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

511010 Kreisentwicklung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 46.969,03          | 48.760,00                   | 49.252,17          | -492,17                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 50,00                       | 0,00               | 50,00                                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 1.500,00                    | 0,00               | 1.500,00                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 15.669,76          | 15.700,00                   | 16.104,87          | -404,87                                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>62.638,79</u>   | <u>66.010,00</u>            | <u>65.357,04</u>   | <u>652,96</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 858.001,49         | 838.336,35                  | 833.120,92         | 5.215,43                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 80.940,03                   | 80.940,03          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 6.592,35           | 10.305,30                   | 8.346,42           | 1.958,88                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 10.262,15          | 18.590,00                   | 10.800,48          | 7.789,52                                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 2.488,89           | 0,00                        | 4.177,03           | -4.177,03                                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 8.788,35           | 61.903,88                   | 60.775,43          | 1.128,45                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>999.510,88</u>  | <u>1.010.075,56</u>         | <u>998.160,31</u>  | <u>11.915,25</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-936.872,09</u> | <u>-944.065,56</u>          | <u>-932.803,27</u> | <u>-11.262,29</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-936.872,09</u> | <u>-944.065,56</u>          | <u>-932.803,27</u> | <u>-11.262,29</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-936.872,09</u> | <u>-944.065,56</u>          | <u>-932.803,27</u> | <u>-11.262,29</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-936.872,09</u> | <u>-944.065,56</u>          | <u>-932.803,27</u> | <u>-11.262,29</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 46.969,03          | 48.760,00                   | 49.252,17          | -492,17                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 10.262,15          | 18.590,00                   | 10.800,48          | 7.789,52                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 50,00                       | 0,00        | 50,00                                                    |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 1.500,00                    | 0,00        | 1.500,00                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 15.669,76   | 15.700,00                   | 16.104,87   | -404,87                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 15.669,76   | 17.250,00                   | 16.104,87   | 1.145,13                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 894.070,50  | 896.306,20                  | 838.112,71  | 58.193,49                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 6.604,73    | 17.340,00                   | 7.714,82    | 9.625,18                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 6.062,86    | 38.485,54                   | 10.800,09   | 27.685,45                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 906.738,09  | 952.131,74                  | 856.627,62  | 95.504,12                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -891.068,33 | -934.881,74                 | -840.522,75 | -94.358,99                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 200.000,00                  | 0,00        | 200.000,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 87.823,28   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 87.823,28   | 200.000,00                  | 0,00        | 200.000,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 245.152,72  | 463.492,47                  | 97.753,29   | 214.507,18                                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 45.761,32   | 48.220,00                   | 34.485,90   | 6.486,53                                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 2.677,50    | 180,00                      | 0,00        | 180,00                                                   |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 1.500,00                    | 0,00        | 1.500,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 293.591,54  | 513.392,47                  | 132.239,19  | 222.673,71                                               |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -205.768,26   | -313.392,47                 | -132.239,19 | -22.673,71                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -1.096.836,59 | -1.248.274,21               | -972.761,94 | -117.032,70                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 511020

|                |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt              |
| Produktgruppe  | 51 Räumliche Planung und Entwicklung |

Jahresrechnung: 2017

511020 Katasterangelegenheiten

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 15.003,51           | 5.470,00                    | 13.924,77           | -8.454,77                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 610.776,50          | 691.500,00                  | 689.883,56          | 1.616,44                                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 51.861,49           | 60.500,00                   | 55.391,87           | 5.108,13                                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 1.543.487,16        | 1.401.000,00                | 1.493.696,00        | -92.696,00                                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                | 0,00                        | 1.796,13            | -1.796,13                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>2.221.128,66</u> | <u>2.158.470,00</u>         | <u>2.254.692,33</u> | <u>-96.222,33</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 2.000.644,41        | 2.140.015,07                | 2.123.436,59        | 16.578,48                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 226.755,31          | 161.880,05                  | 161.880,05          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 12.019,27           | 20.622,12                   | 14.923,74           | 5.698,38                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 14.405,93           | 12.440,00                   | 34.974,33           | -22.534,33                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 16.663,00           | 63.277,88                   | 14.819,65           | 48.458,23                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>2.270.487,92</u> | <u>2.398.235,12</u>         | <u>2.350.034,36</u> | <u>48.200,76</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-49.359,26</u>   | <u>-239.765,12</u>          | <u>-95.342,03</u>   | <u>-144.423,09</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-49.359,26</u>   | <u>-239.765,12</u>          | <u>-95.342,03</u>   | <u>-144.423,09</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-49.359,26</u>   | <u>-239.765,12</u>          | <u>-95.342,03</u>   | <u>-144.423,09</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 44.970,00                   | 0,00                | 44.970,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-49.359,26</u>   | <u>-284.735,12</u>          | <u>-95.342,03</u>   | <u>-189.393,09</u>                                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 15.003,51           | 5.470,00                    | 13.924,77           | -8.454,77                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 14.405,93           | 57.410,00                   | 34.974,33           | 22.435,67                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 564.733,89   | 684.000,00                  | 662.155,14   | 21.844,86                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 45.390,15    | 60.500,00                   | 47.975,98    | 12.524,02                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 1.543.487,16 | 1.401.000,00                | 1.493.696,00 | -92.696,00                                               |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 42.617,97    | 0,00                        | 45.951,41    | -45.951,41                                               |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 2.196.229,17 | 2.145.500,00                | 2.249.778,53 | -104.278,53                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 2.025.787,98 | 2.197.004,45                | 2.130.708,88 | 66.295,57                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 12.979,46    | 20.907,72                   | 13.799,18    | 7.108,54                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 23.587,39    | 62.557,42                   | 14.829,35    | 47.728,07                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.062.354,83 | 2.280.469,59                | 2.159.337,41 | 121.132,18                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 133.874,34   | -134.969,59                 | 90.441,12    | -225.410,71                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 2.212,84     | 37.000,00                   | 1.904,00     | 35.096,00                                                |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 2.212,84     | 37.000,00                   | 1.904,00     | 35.096,00                                                |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 16.000,00                   | 1.904,00     | 14.096,00                                                |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 2.212,84     | 21.000,00                   | 0,00         | 21.000,00                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.212,84     | 37.000,00                   | 1.904,00     | 35.096,00                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 133.874,34 | -134.969,59                 | 90.441,12 | -225.410,71                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 511050

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 51 Räumliche Planung und Entwicklung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 511050 Flughafenbelange

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 129.498,58         | 45.320,00                   | 49.701,48          | -4.381,48                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 106.000,00         | 196.680,00                  | 198.575,44         | -1.895,44                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>235.498,58</u>  | <u>242.000,00</u>           | <u>248.276,92</u>  | <u>-6.276,92</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 253.357,19         | 282.707,81                  | 273.903,63         | 8.804,18                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 80.940,03                   | 80.940,03          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 44.936,92          | 56.160,00                   | 43.805,79          | 12.354,21                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.316,99           | 2.240,00                    | 2.236,95           | 3,05                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.380,12           | 19.860,00                   | 3.860,95           | 15.999,05                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>419.368,87</u>  | <u>441.907,84</u>           | <u>404.747,35</u>  | <u>37.160,49</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-183.870,29</u> | <u>-199.907,84</u>          | <u>-156.470,43</u> | <u>-43.437,41</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-183.870,29</u> | <u>-199.907,84</u>          | <u>-156.470,43</u> | <u>-43.437,41</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-183.870,29</u> | <u>-199.907,84</u>          | <u>-156.470,43</u> | <u>-43.437,41</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-183.870,29</u> | <u>-199.907,84</u>          | <u>-156.470,43</u> | <u>-43.437,41</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.317,01           | 0,00                        | 2.236,92           | -2.236,92                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.316,99           | 2.240,00                    | 2.236,95           | 3,05                                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 130.000,00 | 45.320,00                   | 76.338,81  | -31.018,81                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 106.000,00 | 196.680,00                  | 152.842,76 | 43.837,24                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 236.000,00 | 242.000,00                  | 229.181,57 | 12.818,43                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 264.791,96 | 277.347,82                  | 275.507,69 | 1.840,13                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 44.101,88  | 57.525,85                   | 45.810,67  | 11.715,18                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 5.380,12   | 18.557,26                   | 3.901,75   | 14.655,51                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 314.273,96 | 353.430,93                  | 325.220,11 | 28.210,82                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -78.273,96 | -111.430,93                 | -96.038,54 | -15.392,39                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 4.030,00                    | 0,00       | 4.030,00                                                 |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 4.030,00                    | 0,00       | 4.030,00                                                 |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 4.230,00                    | 0,00       | 4.230,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 4.230,00                    | 0,00       | 4.230,00                                                 |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | -200,00                     | 0,00       | -200,00                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -78.273,96 | -111.630,93                 | -96.038,54 | -15.592,39                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |

## Produkt 521010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 52 Bauen und Wohnen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 521010 Bauordnungsverfahren

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                | 2017                     | 2017                |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                   | 2                        | 3                   | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 49,80               | 0,00                     | 49,80               | -49,80                                       |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 3.153.027,73        | 3.015.000,00             | 4.141.956,58        | -1.126.956,58                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 316,56              | 300.300,00               | 3.133,69            | 297.166,31                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 5.590,50            | 3.780,00                 | 5.079,20            | -1.299,20                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 10.025,83           | 35.000,00                | 3.112,50            | 31.887,50                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.169.010,42</u> | <u>3.354.080,00</u>      | <u>4.153.331,77</u> | <u>-799.251,77</u>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 2.444.653,52        | 2.509.037,13             | 2.270.560,51        | 238.476,62                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 566.888,27          | 740.529,44               | 740.529,44          | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 23.955,86           | 63.800,00                | 27.995,91           | 35.804,09                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 49,80               | 50,00                    | 59.063,01           | -59.013,01                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 46.944,67           | 355.850,00               | 60.594,83           | 295.255,17                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>3.082.492,12</u> | <u>3.669.266,57</u>      | <u>3.158.743,70</u> | <u>510.522,87</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>86.518,30</u>    | <u>-315.186,57</u>       | <u>994.588,07</u>   | <u>-1.309.774,64</u>                         |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>86.518,30</u>    | <u>-315.186,57</u>       | <u>994.588,07</u>   | <u>-1.309.774,64</u>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>86.518,30</u>    | <u>-315.186,57</u>       | <u>994.588,07</u>   | <u>-1.309.774,64</u>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                | 66.270,00                | 0,00                | 66.270,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>86.518,30</u>    | <u>-381.456,57</u>       | <u>994.588,07</u>   | <u>-1.376.044,64</u>                         |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                     |                          |                     |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 49,80               | 0,00                     | 49,80               | -49,80                                       |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 49,80               | 66.320,00                | 59.063,01           | 7.256,99                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis     | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016         | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1            | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 3.066.606,02 | 3.015.000,00                | 4.179.263,28 | -1.164.263,28                                            |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1.043,63     | 300.300,00                  | 913,58       | 299.386,42                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 4.135,50     | 3.780,00                    | 6.534,20     | -2.754,20                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 8.383,85     | 35.000,00                   | 16.214,23    | 18.785,77                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.080.169,00 | 3.354.080,00                | 4.202.925,29 | -848.845,29                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 2.607.120,09 | 2.855.745,92                | 2.521.780,69 | 333.965,23                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 23.660,86    | 63.800,00                   | 28.436,82    | 35.363,18                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 37.157,50    | 362.336,01                  | 35.699,67    | 326.636,34                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.667.938,45 | 3.281.881,93                | 2.585.917,18 | 695.964,75                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 412.230,55   | 72.198,07                   | 1.617.008,11 | -1.544.810,04                                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 249,00       | 1.000,00                    | 0,00         | 1.000,00                                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 249,00       | 1.000,00                    | 0,00         | 1.000,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -249,00    | -1.000,00                   | 0,00         | -1.000,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 411.981,55 | 71.198,07                   | 1.617.008,11 | -1.545.810,04                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |

## Produkt 522010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 52 Bauen und Wohnen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

522010 Wohnungsaufsicht

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016             | 2017                        | 2017             |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                | 2                           | 3                | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 6.959,18         | 7.041,10                    | 7.029,41         | 11,69                                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00             | 20,00                       | 0,00             | 20,00                                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>6.959,18</u>  | <u>7.061,10</u>             | <u>7.029,41</u>  | <u>31,69</u>                                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-6.959,18</u> | <u>-7.061,10</u>            | <u>-7.029,41</u> | <u>-31,69</u>                                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-6.959,18</u> | <u>-7.061,10</u>            | <u>-7.029,41</u> | <u>-31,69</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>      | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-6.959,18</u> | <u>-7.061,10</u>            | <u>-7.029,41</u> | <u>-31,69</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00             | 13.980,00                   | 0,00             | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-6.959,18</u> | <u>-21.041,10</u>           | <u>-7.029,41</u> | <u>-14.011,69</u>                                        |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                  |                             |                  |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00             | 13.980,00                   | 0,00             | 13.980,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis  | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis  | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-----------|----------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2016      | 2017                     | 2017      |                                              |
|                           |                                                                                             | 1         | 2                        | 3         | 4                                            |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                               | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                     | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                           | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                       | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                 | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 7.036,98  | 7.142,13                 | 7.141,10  | 1,03                                         |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                       | 0,00      | 20,00                    | 0,00      | 20,00                                        |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                               | 7.036,98  | 7.162,13                 | 7.141,10  | 21,03                                        |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)                                        | -7.036,98 | -7.162,13                | -7.141,10 | -21,03                                       |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 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 | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 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.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)                                         | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |
| 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.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)                                         | 0,00      | 0,00                     | 0,00      | 0,00                                         |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis  | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017      |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3         | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -7.036,98 | -7.162,13                   | -7.141,10 | -21,03                                                   |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00      | 0,00                                                     |

## Produkt 523010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 52 Bauen und Wohnen

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

523010 Denkmalschutz und -förderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 108,97             | 0,00                        | 108,97             | -108,97                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 765,06             | 300.600,00                  | 851,90             | 299.748,10                                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 2.228,00           | 15.000,00                   | 0,00               | 15.000,00                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>3.102,03</u>    | <u>315.600,00</u>           | <u>960,87</u>      | <u>314.639,13</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 479.766,43         | 493.692,03                  | 456.586,13         | 37.105,90                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 59.264,00                   | 59.264,00          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 6.031,69           | 15.450,00                   | 8.830,77           | 6.619,23                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 108,97             | 110,00                      | 715,97             | -605,97                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 2.852,06           | 3.000,00                    | 2.000,00           | 1.000,00                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | -5.421,95          | 303.950,00                  | 3.878,84           | 300.071,16                                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>483.337,20</u>  | <u>875.466,03</u>           | <u>531.275,71</u>  | <u>344.190,32</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-480.235,17</u> | <u>-559.866,03</u>          | <u>-530.314,84</u> | <u>-29.551,19</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-480.235,17</u> | <u>-559.866,03</u>          | <u>-530.314,84</u> | <u>-29.551,19</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-480.235,17</u> | <u>-559.866,03</u>          | <u>-530.314,84</u> | <u>-29.551,19</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 66.270,00                   | 0,00               | 66.270,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-480.235,17</u> | <u>-626.136,03</u>          | <u>-530.314,84</u> | <u>-95.821,19</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 108,97             | 0,00                        | 108,97             | -108,97                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 108,97             | 66.380,00                   | 715,97             | 65.664,03                                                |



**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 795,06      | 300.600,00                  | 17.496,81   | 283.103,19                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 3.806,50    | 15.000,00                   | 0,00        | 15.000,00                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 4.601,56    | 315.600,00                  | 17.496,81   | 298.103,19                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 492.702,47  | 541.975,02                  | 502.359,51  | 39.615,51                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 4.363,56    | 18.606,50                   | 9.101,52    | 9.504,98                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 13.232,06   | 5.200,00                    | 4.200,00    | 1.000,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 7.204,85    | 303.950,60                  | 3.713,52    | 300.237,08                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 517.502,94  | 869.732,12                  | 519.374,55  | 350.357,57                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -512.901,38 | -554.132,12                 | -501.877,74 | -52.254,38                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 544,85      | 700,00                      | 0,00        | 700,00                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 544,85      | 700,00                      | 0,00        | 700,00                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -544,85     | -700,00                     | 0,00        | -700,00                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -513.446,23 | -554.832,12                 | -501.877,74 | -52.954,38                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 537010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 537010 Tierkörperbeseitigung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016              | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                 | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00              | 0,00                     | 297,65             | -297,65                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>297,65</u>      | <u>-297,65</u>                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 27.281,02         | 27.423,01                | 26.544,08          | 878,93                                       |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00              | 20,00                    | 0,00               | 20,00                                        |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00              | 0,00                     | 29,77              | -29,77                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 67.842,89         | 125.100,00               | 75.277,50          | 49.822,50                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>95.123,91</u>  | <u>152.543,01</u>        | <u>101.851,35</u>  | <u>50.691,66</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-95.123,91</u> | <u>-152.543,01</u>       | <u>-101.553,70</u> | <u>-50.989,31</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-95.123,91</u> | <u>-152.543,01</u>       | <u>-101.553,70</u> | <u>-50.989,31</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-95.123,91</u> | <u>-152.543,01</u>       | <u>-101.553,70</u> | <u>-50.989,31</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00              | 12.430,00                | 0,00               | 12.430,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-95.123,91</u> | <u>-164.973,01</u>       | <u>-101.553,70</u> | <u>-63.419,31</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                   |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00              | 12.430,00                | 29,77              | 12.400,23                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 28.222,64  | 30.679,22                   | 26.664,40   | 4.014,82                                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 20,00                       | 0,00        | 20,00                                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 67.913,13  | 130.426,04                  | 74.504,62   | 55.921,42                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 96.135,77  | 161.125,26                  | 101.169,02  | 59.956,24                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -96.135,77 | -161.125,26                 | -101.169,02 | -59.956,24                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016       | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1          | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -96.135,77 | -161.125,26                 | -101.169,02 | -59.956,24                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 537020

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 537020 Abfallwirtschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 570,00                   | 0,00               | 570,00                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 6.842,54           | 2.000,00                 | 4.688,33           | -2.688,33                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 4.090,01           | 15.000,00                | 187,51             | 14.812,49                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 16.871,83          | 16.990,00                | 17.209,27          | -219,27                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 5.711,65           | 3.000,00                 | 931,60             | 2.068,40                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>33.516,03</u>   | <u>37.560,00</u>         | <u>23.016,71</u>   | <u>14.543,29</u>                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 414.250,57         | 412.682,09               | 408.227,51         | 4.454,58                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.434,21           | 15.744,98                | 10.178,39          | 5.566,59                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 7.055,21           | 1.770,00                 | 10.379,73          | -8.609,73                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 7.831,57           | 23.472,58                | 4.408,70           | 19.063,88                               |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>434.571,56</u>  | <u>453.669,65</u>        | <u>433.194,33</u>  | <u>20.475,32</u>                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-401.055,53</u> | <u>-416.109,65</u>       | <u>-410.177,62</u> | <u>-5.932,03</u>                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-401.055,53</u> | <u>-416.109,65</u>       | <u>-410.177,62</u> | <u>-5.932,03</u>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-401.055,53</u> | <u>-416.109,65</u>       | <u>-410.177,62</u> | <u>-5.932,03</u>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                | 0,00               | 19.880,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-401.055,53</u> | <u>-435.989,65</u>       | <u>-410.177,62</u> | <u>-25.812,03</u>                       |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.283,54           | 570,00                   | 570,88             | -0,88                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 7.055,21           | 21.650,00                | 10.379,73          | 11.270,27                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 4.450,00    | 2.000,00                    | 3.058,97    | -1.058,97                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 34,93       | 15.000,00                   | 15,06       | 14.984,94                                                |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 16.871,83   | 16.990,00                   | 17.209,27   | -219,27                                                  |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 896,11      | 3.000,00                    | 731,39      | 2.268,61                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 22.252,87   | 36.990,00                   | 21.014,69   | 15.975,31                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 417.803,31  | 451.813,74                  | 408.211,88  | 43.601,86                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 5.648,18    | 15.855,08                   | 10.252,81   | 5.602,27                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 9.560,79    | 22.885,22                   | 3.816,92    | 19.068,30                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 433.012,28  | 490.554,04                  | 422.281,61  | 68.272,43                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -410.759,41 | -453.564,04                 | -401.266,92 | -52.297,12                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -410.759,41 | -453.564,04                 | -401.266,92 | -52.297,12                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 537030

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 53 Ver- und Entsorgung

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

537030 Bodenschutz / Altlasten

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 391,71             | 0,00                        | 940,10             | -940,10                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 50,00              | 500,00                      | 0,00               | 500,00                                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 30,00              | 100,00                      | 15,09              | 84,91                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 1.000,00                    | 0,00               | 1.000,00                                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>471,71</u>      | <u>1.600,00</u>             | <u>955,19</u>      | <u>644,81</u>                                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 374.352,65         | 314.765,03                  | 310.625,41         | 4.139,62                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 3.019,90           | 9.580,00                    | 3.804,68           | 5.775,32                                                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 391,71             | 0,00                        | 940,10             | -940,10                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 977,56             | 5.900,00                    | 668,03             | 5.231,97                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>378.741,82</u>  | <u>330.245,03</u>           | <u>316.038,22</u>  | <u>14.206,81</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-378.270,11</u> | <u>-328.645,03</u>          | <u>-315.083,03</u> | <u>-13.562,00</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-378.270,11</u> | <u>-328.645,03</u>          | <u>-315.083,03</u> | <u>-13.562,00</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-378.270,11</u> | <u>-328.645,03</u>          | <u>-315.083,03</u> | <u>-13.562,00</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                   | 0,00               | 19.880,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-378.270,11</u> | <u>-348.525,03</u>          | <u>-315.083,03</u> | <u>-33.442,00</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 391,71             | 0,00                        | 940,10             | -940,10                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 391,71             | 19.880,00                   | 940,10             | 18.939,90                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 50,00       | 500,00                      | 0,00        | 500,00                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 30,00       | 100,00                      | 15,09       | 84,91                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 80,00       | 1.600,00                    | 15,09       | 1.584,91                                                 |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 376.824,86  | 391.636,29                  | 310.615,50  | 81.020,79                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 3.245,18    | 9.580,00                    | 3.759,23    | 5.820,77                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 763,57      | 6.121,13                    | 882,02      | 5.239,11                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 380.833,61  | 407.337,42                  | 315.256,75  | 92.080,67                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -380.753,61 | -405.737,42                 | -315.241,66 | -90.495,76                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 2.820,30    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 2.820,30    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -2.820,30   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -383.573,91 | -405.737,42                 | -315.241,66 | -90.495,76                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 542010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

542010 Kreisstraßen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                        | 2017                 |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                           | 3                    | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.623.133,90         | 1.508.520,00                | 1.660.378,44         | -151.858,44                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 10.600,19            | 8.000,00                    | 14.254,50            | -6.254,50                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 1.155,00             | 400,00                      | 0,00                 | 400,00                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 36.974,31            | 6.000,00                    | 0,00                 | 6.000,00                                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 1.149,53             | 0,00                        | 42.327,99            | -42.327,99                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>1.673.012,93</u>  | <u>1.522.920,00</u>         | <u>1.716.960,93</u>  | <u>-194.040,93</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 361.225,04           | 250.956,61                  | 245.783,42           | 5.173,19                                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 1.640.143,69         | 2.137.218,56                | 1.397.506,86         | 73.343,72                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.414.475,25         | 2.865.970,00                | 2.422.589,53         | 443.380,47                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 470.000,00           | 0,00                        | 470.000,00           | -470.000,00                                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 142.555,46           | 57.809,21                   | 12.066,93            | 45.742,28                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>5.028.399,44</u>  | <u>5.311.954,38</u>         | <u>4.547.946,74</u>  | <u>97.639,66</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-3.355.386,51</u> | <u>-3.789.034,38</u>        | <u>-2.830.985,81</u> | <u>-291.680,59</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-3.355.386,51</u> | <u>-3.789.034,38</u>        | <u>-2.830.985,81</u> | <u>-291.680,59</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 2.003.520,28         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 3.108.764,40         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>-1.105.244,12</u> | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-4.460.630,63</u> | <u>-3.789.034,38</u>        | <u>-2.830.985,81</u> | <u>-291.680,59</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 13.980,00                   | 0,00                 | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-4.460.630,63</u> | <u>-3.803.014,38</u>        | <u>-2.830.985,81</u> | <u>-305.660,59</u>                                       |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                             |                      |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.624.283,43         | 1.508.520,00                | 1.661.361,38         | -152.841,38                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.414.475,25         | 2.879.950,00                | 2.422.589,53         | 457.360,47                                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 13.685,00     | 8.000,00                    | 15.057,50     | -7.057,50                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 1.155,00      | 400,00                      | 0,00          | 400,00                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 457,10        | 6.000,00                    | 0,00          | 6.000,00                                                 |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 15.297,10     | 14.400,00                   | 15.057,50     | -657,50                                                  |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 364.527,35    | 470.620,00                  | 246.286,61    | 189.333,39                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 1.563.041,10  | 2.307.079,05                | 1.559.407,42  | 141.830,50                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 72.872,62     | 108.206,95                  | 62.389,05     | 45.817,90                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 2.000.441,07  | 2.885.906,00                | 1.868.083,08  | 376.981,79                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -1.985.143,97 | -2.871.506,00               | -1.853.025,58 | -377.639,29                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 492.376,01    | 458.000,00                  | 701.434,65    | -243.434,65                                              |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 492.376,01    | 458.000,00                  | 701.434,65    | -243.434,65                                              |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 1.196.153,95  | 931.633,30                  | 841.008,24    | 72.408,34                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00          | 3.350.000,00                | 0,00          | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 45.000,00                   | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 1.196.153,95  | 4.326.633,30                | 841.008,24    | 72.408,34                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -703.777,94   | -3.868.633,30               | -139.573,59   | -315.842,99                                              |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.688.921,91 | -6.740.139,30               | -1.992.599,17 | -693.482,28                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 542030

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

542030 Kreisstraßenmeisterei

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 4.262,45           | 500,00                      | 11.347,16          | -10.847,16                                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>4.262,45</u>    | <u>500,00</u>               | <u>11.347,16</u>   | <u>-10.847,16</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 519.117,68         | 444.270,73                  | 444.970,73         | -700,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 247.266,89         | 295.388,38                  | 274.835,52         | 20.552,86                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 33.704,92          | 30.300,00                   | 45.104,76          | -14.804,76                                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.534,12           | 3.861,62                    | 3.571,77           | 289,85                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>801.623,61</u>  | <u>773.820,73</u>           | <u>768.482,78</u>  | <u>5.337,95</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-797.361,16</u> | <u>-773.320,73</u>          | <u>-757.135,62</u> | <u>-16.185,11</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-797.361,16</u> | <u>-773.320,73</u>          | <u>-757.135,62</u> | <u>-16.185,11</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-797.361,16</u> | <u>-773.320,73</u>          | <u>-757.135,62</u> | <u>-16.185,11</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 13.980,00                   | 0,00               | 13.980,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-797.361,16</u> | <u>-787.300,73</u>          | <u>-757.135,62</u> | <u>-30.165,11</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 4.262,45           | 500,00                      | 11.347,16          | -10.847,16                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 33.704,92          | 44.280,00                   | 45.104,76          | -824,76                                                  |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 542.508,79  | 545.170,00                  | 441.059,01  | 104.110,99                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 249.767,06  | 295.388,38                  | 269.048,71  | 26.339,67                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.752,69    | 3.910,76                    | 3.295,21    | 615,55                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 794.028,54  | 844.469,14                  | 713.402,93  | 131.066,21                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -794.028,54 | -844.469,14                 | -713.402,93 | -131.066,21                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 28.194,79   | 105.807,86                  | 25.855,49   | 79.952,37                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 28.194,79   | 105.807,86                  | 25.855,49   | 79.952,37                                                |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -28.194,79  | -105.807,86                 | -25.855,49  | -79.952,37                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -822.223,33 | -950.277,00                 | -739.258,42 | -211.018,58                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 547010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

547010 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                 | 2017                     | 2017                 |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 4.779.910,91         | 5.819.446,07             | 4.715.397,38         | 1.104.048,69                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                 | 0,00                     | 256.196,15           | -256.196,15                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>4.779.910,91</u>  | <u>5.819.446,07</u>      | <u>4.971.593,53</u>  | <u>847.852,54</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 73.215,65            | 70.673,61                | 70.873,61            | -200,00                                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 66.783,33            | 67.500,00                | 67.033,33            | 466,67                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                 | 535.380,00               | 0,00                 | 535.380,00                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 7.450.088,05         | 8.245.846,07             | 6.940.515,66         | 1.302.355,41                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 144.266,53           | 35.860,00                | 112.549,90           | -76.689,90                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>7.734.353,56</u>  | <u>8.955.259,68</u>      | <u>7.190.972,50</u>  | <u>1.761.312,18</u>                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-2.954.442,65</u> | <u>-3.135.813,61</u>     | <u>-2.219.378,97</u> | <u>-913.459,64</u>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-2.954.442,65</u> | <u>-3.135.813,61</u>     | <u>-2.219.378,97</u> | <u>-913.459,64</u>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>          | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-2.954.442,65</u> | <u>-3.135.813,61</u>     | <u>-2.219.378,97</u> | <u>-913.459,64</u>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                 | 7.100,00                 | 0,00                 | 7.100,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-2.954.442,65</u> | <u>-3.142.913,61</u>     | <u>-2.219.378,97</u> | <u>-920.559,64</u>                           |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                      |                          |                      |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 804.427,66           | 484.200,00               | 793.912,37           | -309.712,37                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                 | 542.480,00               | 0,00                 | 542.480,00                                   |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 3.977.163,25  | 5.335.246,07                | 3.754.749,20  | 1.580.496,87                                             |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 3.977.163,25  | 5.335.246,07                | 3.754.749,20  | 1.580.496,87                                             |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 71.653,78     | 85.390,00                   | 69.778,09     | 15.611,91                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 66.783,33     | 67.500,00                   | 67.033,33     | 466,67                                                   |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 6.596.950,25  | 6.677.231,33                | 6.093.588,39  | 580.667,94                                               |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 229,38        | 749,60                      | 386,70        | 362,90                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 6.735.616,74  | 6.830.870,93                | 6.230.786,51  | 597.109,42                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -2.758.453,49 | -1.495.624,86               | -2.476.037,31 | 983.387,45                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.317.508,65  | 0,00                        | 1.430.664,00  | -1.430.664,00                                            |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.317.508,65  | 0,00                        | 1.430.664,00  | -1.430.664,00                                            |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 1.173.472,50  | 2.411.291,86                | 1.451.008,58  | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 1.173.472,50  | 2.411.291,86                | 1.451.008,58  | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 144.036,15    | -2.411.291,86               | -20.344,58    | -1.430.664,00                                            |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -2.614.417,34 | -3.906.916,72               | -2.496.381,89 | -447.276,55                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |

## Produkt 552010

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt         |
| Produktgruppe  | 55 Natur- und Landschaftspflege |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 552010 Gewässerschutz

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 2.029,03           | 0,00                     | 1.927,90           | -1.927,90                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 47.552,80          | 43.000,00                | 44.971,50          | -1.971,50                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,12               | -0,12                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 225.618,15         | 221.200,00               | 230.130,51         | -8.930,51                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 45,00              | 2.000,00                 | 88,50              | 1.911,50                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>275.244,98</u>  | <u>266.200,00</u>        | <u>277.118,53</u>  | <u>-10.918,53</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 648.071,68         | 727.203,65               | 702.300,90         | 24.902,75                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 13.601,78          | 22.510,00                | 17.335,32          | 5.174,68                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.176,10           | 1.910,00                 | 2.079,96           | -169,96                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 2.132,52           | 15.250,00                | 2.037,33           | 13.212,67                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>665.982,08</u>  | <u>766.873,65</u>        | <u>723.753,51</u>  | <u>43.120,14</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-390.737,10</u> | <u>-500.673,65</u>       | <u>-446.634,98</u> | <u>-54.038,67</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-390.737,10</u> | <u>-500.673,65</u>       | <u>-446.634,98</u> | <u>-54.038,67</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-390.737,10</u> | <u>-500.673,65</u>       | <u>-446.634,98</u> | <u>-54.038,67</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                | 0,00               | 19.880,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-390.737,10</u> | <u>-520.553,65</u>       | <u>-446.634,98</u> | <u>-73.918,67</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 2.029,03           | 0,00                     | 1.927,90           | -1.927,90                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.176,10           | 21.790,00                | 2.079,96           | 19.710,04                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 48.028,65   | 43.000,00                   | 46.986,39   | -3.986,39                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,12        | -0,12                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 225.618,15  | 221.200,00                  | 230.130,51  | -8.930,51                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 2.000,00                    | 0,00        | 2.000,00                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 273.646,80  | 266.200,00                  | 277.117,02  | -10.917,02                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 678.085,26  | 705.908,90                  | 716.548,54  | -10.639,64                                               |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 14.247,49   | 22.510,00                   | 17.248,90   | 5.261,10                                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 2.094,87    | 15.398,76                   | 2.709,36    | 12.689,40                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 694.427,62  | 743.817,66                  | 736.506,80  | 7.310,86                                                 |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -420.780,82 | -477.617,66                 | -459.389,78 | -18.227,88                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 350,00                      | 339,79      | 10,21                                                    |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 350,00                      | 339,79      | 10,21                                                    |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -350,00                     | -339,79     | -10,21                                                   |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -420.780,82 | -477.967,66                 | -459.729,57 | -18.238,09                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 554010

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt         |
| Produktgruppe  | 55 Natur- und Landschaftspflege |

Jahresrechnung: 2017

554010 Naturschutz

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017                |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                   | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.354,40           | 0,00                        | 5.142,16            | -5.142,16                                                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 52.303,57          | 50.000,00                   | 61.861,59           | -11.861,59                                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 1.000,00                    | 0,18                | 999,82                                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 59.849,14          | 98.070,00                   | 62.269,44           | 35.800,56                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 15.766,27          | 8.000,00                    | 4.353,05            | 3.646,95                                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>129.273,38</u>  | <u>157.070,00</u>           | <u>133.626,42</u>   | <u>23.443,58</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 845.118,20         | 1.001.451,05                | 965.013,74          | 36.437,31                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 23.554,76          | 60.825,02                   | 24.265,12           | 36.559,90                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.933,25           | 2.470,00                    | 6.105,95            | -3.635,95                                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 14.496,44          | 36.410,00                   | 10.006,15           | 12.633,51                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>885.102,65</u>  | <u>1.101.156,07</u>         | <u>1.005.390,96</u> | <u>81.994,77</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-755.829,27</u> | <u>-944.086,07</u>          | <u>-871.764,54</u>  | <u>-58.551,19</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-755.829,27</u> | <u>-944.086,07</u>          | <u>-871.764,54</u>  | <u>-58.551,19</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>         | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-755.829,27</u> | <u>-944.086,07</u>          | <u>-871.764,54</u>  | <u>-58.551,19</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                   | 0,00                | 19.880,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-755.829,27</u> | <u>-963.966,07</u>          | <u>-871.764,54</u>  | <u>-78.431,19</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                     |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.354,40           | 0,00                        | 5.142,16            | -5.142,16                                                |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.933,25           | 22.350,00                   | 6.105,95            | 16.244,05                                                |



Teilfinanzrechnung  
Haushaltsjahr 2017  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017         |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3            | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 55.699,39   | 50.000,00                   | 60.437,26    | -10.437,26                                               |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 1.000,00                    | 0,18         | 999,82                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 59.849,14   | 98.070,00                   | 62.269,44    | 35.800,56                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 14.884,85   | 8.000,00                    | 4.473,81     | 3.526,19                                                 |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 130.433,38  | 157.070,00                  | 127.180,69   | 29.889,31                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 861.272,62  | 984.874,67                  | 987.611,30   | -2.736,63                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 16.437,21   | 72.147,36                   | 31.183,76    | 40.963,60                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 12.940,87   | 52.505,90                   | 26.518,91    | 12.216,65                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 890.650,70  | 1.109.527,93                | 1.045.313,97 | 50.443,62                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -760.217,32 | -952.457,93                 | -918.133,28  | -20.554,31                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 15.289,12   | 8.925,00                    | 0,00         | 8.925,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 15.289,12   | 8.925,00                    | 0,00         | 8.925,00                                                 |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -15.289,12  | -8.925,00                   | 0,00        | -8.925,00                                                |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -775.506,44 | -961.382,93                 | -918.133,28 | -29.479,31                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 555010

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt         |
| Produktgruppe  | 55 Natur- und Landschaftspflege |

Jahresrechnung: 2017

555010 Agrarförderung / ländliche Entwicklung

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 6.949,45           | 6.690,00                    | 6.772,44           | -82,44                                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 7,37               | 0,00                        | 6,48               | -6,48                                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 27.458,47          | 20.200,00                   | 23.443,72          | -3.243,72                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 770,58             | -770,58                                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>34.415,29</u>   | <u>26.890,00</u>            | <u>30.993,22</u>   | <u>-4.103,22</u>                                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 642.897,08         | 724.090,30                  | 694.784,61         | 29.305,69                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 80.940,03                   | 80.940,03          | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 33.965,08          | 38.590,00                   | 27.566,53          | 11.023,47                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 6.968,05           | 6.720,00                    | 6.836,04           | -116,04                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 10.000,00          | 15.000,00                   | 15.000,00          | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 6.952,34           | 14.100,00                   | 1.306,50           | 12.793,50                                                |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>814.160,20</u>  | <u>879.440,33</u>           | <u>826.433,71</u>  | <u>53.006,62</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-779.744,91</u> | <u>-852.550,33</u>          | <u>-795.440,49</u> | <u>-57.109,84</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-779.744,91</u> | <u>-852.550,33</u>          | <u>-795.440,49</u> | <u>-57.109,84</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-779.744,91</u> | <u>-852.550,33</u>          | <u>-795.440,49</u> | <u>-57.109,84</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                   | 0,00               | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-779.744,91</u> | <u>-864.370,33</u>          | <u>-795.440,49</u> | <u>-68.929,84</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 6.949,45           | 6.690,00                    | 6.772,44           | -82,44                                                   |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 6.968,05           | 18.540,00                   | 6.836,04           | 11.703,96                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 7,37        | 0,00                        | 6,48        | -6,48                                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 28.936,51   | 20.200,00                   | 22.661,72   | -2.461,72                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 28.943,88   | 20.200,00                   | 22.668,20   | -2.468,20                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 675.395,95  | 732.503,70                  | 715.925,56  | 16.578,14                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 28.873,53   | 40.521,26                   | 29.638,06   | 10.883,20                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 10.000,00   | 15.000,00                   | 15.000,00   | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 7.028,24    | 14.150,99                   | 1.298,24    | 12.852,75                                                |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 721.297,72  | 802.175,95                  | 761.861,86  | 40.314,09                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -692.353,84 | -781.975,95                 | -739.193,66 | -42.782,29                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -692.353,84 | -781.975,95                 | -739.193,66 | -42.782,29                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 555020

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt         |
| Produktgruppe  | 55 Natur- und Landschaftspflege |

Jahresrechnung: 2017

555020 Agraraufsicht / Grundstücksverkehr

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 854,50             | 580,00                      | 970,22             | -390,22                                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 1.282,50           | 1.550,00                    | 5.109,00           | -3.559,00                                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 52.472,20          | 52.800,00                   | 58.959,40          | -6.159,40                                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 51.218,65          | 54.000,00                   | 38.102,68          | 15.897,32                                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 135,50             | 700,00                      | 1.751,00           | -1.051,00                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>105.963,35</u>  | <u>109.630,00</u>           | <u>104.892,30</u>  | <u>4.737,70</u>                                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 429.054,52         | 455.917,81                  | 442.858,19         | 13.059,62                                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 17.177,72          | 40.440,00                   | 27.938,18          | 12.501,82                                                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 2.935,76           | 2.190,00                    | 2.554,33           | -364,33                                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.756,37           | 2.549,30                    | 1.918,44           | 630,86                                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>450.924,37</u>  | <u>501.097,11</u>           | <u>475.269,14</u>  | <u>25.827,97</u>                                         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>                 | <u>-344.961,02</u> | <u>-391.467,11</u>          | <u>-370.376,84</u> | <u>-21.090,27</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-344.961,02</u> | <u>-391.467,11</u>          | <u>-370.376,84</u> | <u>-21.090,27</u>                                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-344.961,02</u> | <u>-391.467,11</u>          | <u>-370.376,84</u> | <u>-21.090,27</u>                                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 11.820,00                   | 0,00               | 11.820,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-344.961,02</u> | <u>-403.287,11</u>          | <u>-370.376,84</u> | <u>-32.910,27</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 854,50             | 580,00                      | 970,22             | -390,22                                                  |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 2.935,76           | 14.010,00                   | 2.554,33           | 11.455,67                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 782,50      | 1.550,00                    | 5.169,00    | -3.619,00                                                |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 56.447,23   | 52.800,00                   | 49.777,29   | 3.022,71                                                 |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 51.218,65   | 54.000,00                   | 38.102,68   | 15.897,32                                                |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 135,50      | 700,00                      | 1.751,00    | -1.051,00                                                |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 108.583,88  | 109.050,00                  | 94.799,97   | 14.250,03                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 430.705,57  | 453.019,97                  | 441.029,96  | 11.990,01                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 10.305,66   | 50.665,08                   | 21.187,21   | 29.477,87                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 1.770,49    | 2.599,39                    | 1.883,60    | 715,79                                                   |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 442.781,72  | 506.284,44                  | 464.100,77  | 42.183,67                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -334.197,84 | -397.234,44                 | -369.300,80 | -27.933,64                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 400,00                      | 279,95      | 120,05                                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 400,00                      | 279,95      | 120,05                                                   |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | -400,00                     | -279,95     | -120,05                                                  |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -334.197,84 | -397.634,44                 | -369.580,75 | -28.053,69                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 561010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 56 Umweltschutz

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

561010 Umweltschutzinformation und- dienste

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017              |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                 | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 113.377,65         | 80.940,03                   | 80.940,03         | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>113.377,65</u>  | <u>80.940,03</u>            | <u>80.940,03</u>  | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-113.377,65</u> | <u>-80.940,03</u>           | <u>-80.940,03</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-113.377,65</u> | <u>-80.940,03</u>           | <u>-80.940,03</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>       | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-113.377,65</u> | <u>-80.940,03</u>           | <u>-80.940,03</u> | <u>0,00</u>                                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-113.377,65</u> | <u>-80.940,03</u>           | <u>-80.940,03</u> | <u>0,00</u>                                              |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                   |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                                     |



## Produkt 561020

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 56 Umweltschutz

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

561020 Umweltschutzinformation und -dienste

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 500,00                   | 875,00             | -375,00                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 300.000,00               | 0,15               | 299.999,85                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>300.500,00</u>        | <u>875,15</u>      | <u>299.624,85</u>                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 203.065,63         | 197.775,00               | 195.425,23         | 2.349,77                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 5.558,83           | 22.813,20                | 8.286,95           | 14.526,25                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 63,45              | -63,45                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 1.236,26           | 304.220,00               | 2.016,91           | 302.203,09                                   |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>209.860,72</u>  | <u>524.808,20</u>        | <u>205.792,54</u>  | <u>319.015,66</u>                            |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-209.860,72</u> | <u>-224.308,20</u>       | <u>-204.917,39</u> | <u>-19.390,81</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-209.860,72</u> | <u>-224.308,20</u>       | <u>-204.917,39</u> | <u>-19.390,81</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 637,44             | -637,44                                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>637,44</u>      | <u>-637,44</u>                               |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-209.860,72</u> | <u>-224.308,20</u>       | <u>-204.279,95</u> | <u>-20.028,25</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 19.880,00                | 0,00               | 19.880,00                                    |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-209.860,72</u> | <u>-244.188,20</u>       | <u>-204.279,95</u> | <u>-39.908,25</u>                            |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 19.880,00                | 63,45              | 19.816,55                                    |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 253,84      | 500,00                      | 283,66      | 216,34                                                   |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 300.000,00                  | 0,15        | 299.999,85                                               |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 637,44      | -637,44                                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 253,84      | 300.500,00                  | 921,25      | 299.578,75                                               |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 204.516,82  | 213.768,79                  | 195.388,57  | 18.380,22                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 5.203,80    | 23.080,00                   | 8.604,58    | 14.475,42                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 600,63      | 304.272,94                  | 1.952,81    | 302.320,13                                               |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 210.321,25  | 541.121,73                  | 205.945,96  | 335.175,77                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -210.067,41 | -240.621,73                 | -205.024,71 | -35.597,02                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -210.067,41 | -240.621,73                 | -205.024,71 | -35.597,02                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 571010

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| Produktbereich | 5 Gestaltung der Umwelt     |
| Produktgruppe  | 57 Wirtschaft und Tourismus |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

## 571010 Wirtschaftsförderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 494.160,89         | 0,00                        | 379.503,00         | -379.503,00                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 189,63             | -189,63                                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                        | 1.076,35           | -1.076,35                                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>494.160,89</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>380.768,98</u>  | <u>-380.768,98</u>                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 192.602,59         | 192.813,38                  | 192.913,38         | -100,00                                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 62.749,35          | 589.250,00                  | 98.488,24          | 490.761,76                                               |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 138,64             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 475.572,00         | 10.200,00                   | 388.703,00         | -378.503,00                                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 5.671,52           | 7.000,00                    | 2.261,38           | 4.738,62                                                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>736.734,10</u>  | <u>799.263,38</u>           | <u>682.366,00</u>  | <u>116.897,38</u>                                        |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-242.573,21</u> | <u>-799.263,38</u>          | <u>-301.597,02</u> | <u>-497.666,36</u>                                       |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-242.573,21</u> | <u>-799.263,38</u>          | <u>-301.597,02</u> | <u>-497.666,36</u>                                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-242.573,21</u> | <u>-799.263,38</u>          | <u>-301.597,02</u> | <u>-497.666,36</u>                                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 7.100,00                    | 0,00               | 7.100,00                                                 |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-242.573,21</u> | <u>-806.363,38</u>          | <u>-301.597,02</u> | <u>-504.766,36</u>                                       |
| <u>Nachrichtlich:</u>      |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 465.372,00         | 0,00                        | 378.503,00         | -378.503,00                                              |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 138,64             | 7.100,00                    | 0,00               | 7.100,00                                                 |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 29.288,89   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 29.288,89   | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 190.417,34  | 202.670,00                  | 206.499,04  | -3.829,04                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 62.148,03   | 590.901,94                  | 99.766,86   | 491.135,08                                               |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 10.200,00   | 10.200,00                   | 10.200,00   | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 4.473,50    | 8.631,89                    | 3.764,27    | 4.867,62                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 267.238,87  | 812.403,83                  | 320.230,17  | 492.173,66                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -237.949,98 | -812.403,83                 | -320.230,17 | -492.173,66                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -237.949,98 | -812.403,83                 | -320.230,17 | -492.173,66                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



## Produkt 575010

Produktbereich 5 Gestaltung der Umwelt  
 Produktgruppe 57 Wirtschaft und Tourismus

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

575010 Tourismus

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               |                                              |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 1.313,78           | 230,00                   | 542,57             | -312,57                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 11.492,58          | 10.000,00                | 10.610,77          | -610,77                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 27.748,67          | 25.000,00                | 26.564,15          | -1.564,15                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 100,00                   | 0,00               | 100,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 2.000,00           | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>42.555,03</u>   | <u>35.330,00</u>         | <u>37.717,49</u>   | <u>-2.387,49</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 155.282,34         | 116.179,68               | 95.214,37          | 20.965,31                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 69.996,38          | 118.300,00               | 71.579,86          | 34.060,92                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 1.599,32           | 670,00                   | 713,28             | -43,28                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 158.985,00         | 163.000,00               | 161.120,00         | 1.880,00                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 7.652,16           | 9.000,00                 | 2.931,69           | 6.068,31                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>393.515,20</u>  | <u>407.149,68</u>        | <u>331.559,20</u>  | <u>62.931,26</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-350.960,17</u> | <u>-371.819,68</u>       | <u>-293.841,71</u> | <u>-65.318,75</u>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-350.960,17</u> | <u>-371.819,68</u>       | <u>-293.841,71</u> | <u>-65.318,75</u>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                  |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-350.960,17</u> | <u>-371.819,68</u>       | <u>-293.841,71</u> | <u>-65.318,75</u>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                         |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 7.100,00                 | 0,00               | 7.100,00                                     |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-350.960,17</u> | <u>-378.919,68</u>       | <u>-293.841,71</u> | <u>-72.418,75</u>                            |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                              |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 1.313,78           | 230,00                   | 542,57             | -312,57                                      |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 1.599,32           | 7.770,00                 | 713,28             | 7.056,72                                     |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 11.531,60   | 10.000,00                   | 10.593,95   | -593,95                                                  |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 28.178,67   | 25.000,00                   | 24.149,15   | 850,85                                                   |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 100,00                      | 0,00        | 100,00                                                   |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 2.000,00    | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 41.710,27   | 35.100,00                   | 34.743,10   | 356,90                                                   |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 152.825,29  | 115.690,00                  | 93.707,93   | 21.982,07                                                |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 65.385,63   | 141.518,26                  | 66.341,35   | 62.517,69                                                |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 158.985,00  | 163.000,00                  | 161.120,00  | 1.880,00                                                 |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 7.773,74    | 9.200,43                    | 3.018,90    | 6.181,53                                                 |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 384.969,66  | 429.408,69                  | 324.188,18  | 92.561,29                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -343.259,39 | -394.308,69                 | -289.445,08 | -92.204,39                                               |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 20.000,00                   | 0,00        | 20.000,00                                                |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 1.000,00                    | 0,00        | 1.000,00                                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 418,81      | 11.000,00                   | 0,00        | 11.000,00                                                |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 418,81      | 32.000,00                   | 0,00        | 32.000,00                                                |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                           | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | -418,81     | -32.000,00                  | 0,00        | -32.000,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -343.678,20 | -426.308,69                 | -289.445,08 | -124.204,39                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |

## Produkt 611010

|                |                                |
|----------------|--------------------------------|
| Produktbereich | 6 Zentrale Finanzleistungen    |
| Produktgruppe  | 61 Allgemeine Finanzwirtschaft |

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

 611010 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine  
 Umlagen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016                  | 2017                        | 2017                  |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                     | 2                           | 3                     | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 10.912.051,00         | 7.771.040,00                | 9.139.038,00          | -1.367.998,00                                            |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 131.460.764,31        | 136.144.820,00              | 136.596.408,48        | -451.588,48                                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>142.372.815,31</u> | <u>143.915.860,00</u>       | <u>145.735.446,48</u> | <u>-1.819.586,48</u>                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 11.701.757,88         | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>11.701.757,88</u>  | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>130.671.057,43</u> | <u>143.915.860,00</u>       | <u>145.735.446,48</u> | <u>-1.819.586,48</u>                                     |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>130.671.057,43</u> | <u>143.915.860,00</u>       | <u>145.735.446,48</u> | <u>-1.819.586,48</u>                                     |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>130.671.057,43</u> | <u>143.915.860,00</u>       | <u>145.735.446,48</u> | <u>-1.819.586,48</u>                                     |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00                  | 17.090,00                   | 0,00                  | 17.090,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>130.671.057,43</u> | <u>143.898.770,00</u>       | <u>145.735.446,48</u> | <u>-1.836.676,48</u>                                     |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                       |                             |                       |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 3.685.085,31          | 3.304.310,00                | 3.339.552,48          | -35.242,48                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00                  | 17.090,00                   | 0,00                  | 17.090,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 10.908.362,00  | 7.771.040,00                | 9.179.581,00   | -1.408.541,00                                            |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 120.415.022,00 | 132.840.510,00              | 132.135.692,85 | 704.817,15                                               |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 131.323.384,00 | 140.611.550,00              | 141.315.273,85 | -703.723,85                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | 131.323.384,00 | 140.611.550,00              | 141.315.273,85 | -703.723,85                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 1.934.048,00   | 2.038.820,00                | 2.038.826,00   | -6,00                                                    |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 1.934.048,00   | 2.038.820,00                | 2.038.826,00   | -6,00                                                    |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016           | 2017                        | 2017           |                                                          |
|                           |                                                                           | 1              | 2                           | 3              | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 1.934.048,00   | 2.038.820,00                | 2.038.826,00   | -6,00                                                    |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | 133.257.432,00 | 142.650.370,00              | 143.354.099,85 | -703.729,85                                              |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00                                                     |

## Produkt 612010

Produktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen  
 Produktgruppe 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Jahresrechnung: 2017**  
**Buchungsprodukt**

612010 Zins- und Schuldenmanagement

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                     | 2017               | 2017                                    |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 104.648,37         | 4.000,00                 | 184.860,53         | -180.860,53                             |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 585.665,15         | 469.748,16               | 320.057,82         | 149.690,34                              |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>-481.016,78</u> | <u>-465.748,16</u>       | <u>-135.197,29</u> | <u>-330.550,87</u>                      |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>-481.016,78</u> | <u>-465.748,16</u>       | <u>-135.197,29</u> | <u>-330.550,87</u>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>              | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                             |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>-481.016,78</u> | <u>-465.748,16</u>       | <u>-135.197,29</u> | <u>-330.550,87</u>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 17.090,00                | 0,00               | 17.090,00                               |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>-481.016,78</u> | <u>-482.838,16</u>       | <u>-135.197,29</u> | <u>-347.640,87</u>                      |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                          |                    |                                         |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 17.090,00                | 0,00               | 17.090,00                               |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016        | 2017                        | 2017        |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1           | 2                           | 3           | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 122.531,30  | 4.000,00                    | 154.572,86  | -150.572,86                                              |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 122.531,30  | 4.000,00                    | 154.572,86  | -150.572,86                                              |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 585.558,40  | 489.249,54                  | 321.810,55  | 167.438,99                                               |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 585.558,40  | 489.249,54                  | 321.810,55  | 167.438,99                                               |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./. 16)                                          | -463.027,10 | -485.249,54                 | -167.237,69 | -318.011,85                                              |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                                     |



| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016          | 2017                        | 2017          |                                                          |
|                           |                                                                           | 1             | 2                           | 3             | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                                     |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -463.027,10   | -485.249,54                 | -167.237,69   | -318.011,85                                              |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen              | 5.421.380,60  | 0,00                        | 1.296.952,85  | -1.296.952,85                                            |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 5.421.380,60  | 0,00                        | 1.296.952,85  | -1.296.952,85                                            |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 8.837.743,45  | 4.341.021,05                | 4.836.972,28  | -495.951,23                                              |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 8.837.743,45  | 4.341.021,05                | 4.836.972,28  | -495.951,23                                              |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | -3.416.362,85 | -4.341.021,05               | -3.540.019,43 | -801.001,62                                              |

## Produkt 612020

|                |                                |
|----------------|--------------------------------|
| Produktbereich | 6 Zentrale Finanzleistungen    |
| Produktgruppe  | 61 Allgemeine Finanzwirtschaft |

Jahresrechnung: 2017

612020 MBS-Gewinnausschüttung

Buchungsprodukt

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                                 | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                 | 2016               | 2017                        | 2017               |                                                          |
|                            |                                                                                 | 1                  | 2                           | 3                  | 4                                                        |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte                                              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge                                                    | 8.511,37           | 0,00                        | 14.233,14          | -14.233,14                                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen                                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                             | <u>8.511,37</u>    | <u>0,00</u>                 | <u>14.233,14</u>   | <u>-14.233,14</u>                                        |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                            | 653.124,79         | 1.584.455,14                | 632.338,18         | 9.134,46                                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                        | <u>653.124,79</u>  | <u>1.584.455,14</u>         | <u>632.338,18</u>  | <u>9.134,46</u>                                          |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>                | <u>-644.613,42</u> | <u>-1.584.455,14</u>        | <u>-618.105,04</u> | <u>-23.367,60</u>                                        |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                               | 668.421,18         | 764.890,00                  | 741.566,23         | 23.323,77                                                |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                                         | <u>668.421,18</u>  | <u>764.890,00</u>           | <u>741.566,23</u>  | <u>23.323,77</u>                                         |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                                        | <u>23.807,76</u>   | <u>-819.565,14</u>          | <u>123.461,19</u>  | <u>-43,83</u>                                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen                                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                             | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>        | <u>0,00</u>                                              |
| 26.                        | = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der</u>                                      | <u>23.807,76</u>   | <u>-819.565,14</u>          | <u>123.461,19</u>  | <u>-43,83</u>                                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                | 0,00               | 17.090,00                   | 0,00               | 17.090,00                                                |
| 29.                        | = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u> | <u>23.807,76</u>   | <u>-836.655,14</u>          | <u>123.461,19</u>  | <u>-17.133,83</u>                                        |
| Nachrichtlich:             |                                                                                 |                    |                             |                    |                                                          |
| 30.                        | = nicht zahlungswirksame Erträge                                                | 8.511,37           | 0,00                        | 14.233,14          | -14.233,14                                               |
| 31.                        | = nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                           | 0,00               | 17.090,00                   | 0,00               | 17.090,00                                                |

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**in EUR**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                   | 2016       | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                                                   | 1          | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 3.                        | sonstige Transfereinzahlungen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 4.                        | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 5.                        | privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 7.                        | sonstige Einzahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                            | 668.421,18 | 764.890,00                  | 741.566,23 | 23.323,77                                                |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)                                    | 668.421,18 | 764.890,00                  | 741.566,23 | 23.323,77                                                |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                              | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                              | 671.520,82 | 1.561.123,14                | 589.291,63 | 28.849,01                                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen                                                                             | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 16.                       | = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)                                  | 671.520,82 | 1.561.123,14                | 589.291,63 | 28.849,01                                                |
| 17.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9<br>./ 16)                                           | -3.099,64  | -796.233,14                 | 152.274,60 | -5.525,24                                                |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                          | 96.477,05  | 0,00                        | 23.332,00  | -23.332,00                                               |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Engelten                                                               | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 25.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18<br>bis 24)                                            | 96.477,05  | 0,00                        | 23.332,00  | -23.332,00                                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 96.477,05  | 23.332,00                   | 23.332,00  | 0,00                                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten<br>und Gebäuden      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                     | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                           | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                                | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 33.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26<br>bis 32)                                            | 96.477,05  | 23.332,00                   | 23.332,00  | 0,00                                                     |

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                           | Ergebnis  | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2017 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------|
|                           |                                                                           | 2016      | 2017                        | 2017       |                                                          |
|                           |                                                                           | 1         | 2                           | 3          | 4                                                        |
| 34.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)                              | 0,00      | -23.332,00                  | 0,00       | -23.332,00                                               |
| 35.                       | = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 + 34)                             | -3.099,64 | -819.565,14                 | 152.274,60 | -28.857,24                                               |
| 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.                       | = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen               | 0,00      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 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.                       | = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit                             | 0,00      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |
| 44.                       | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)                         | 0,00      | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                                     |



**4. Bilanz zum 31. Dezember 2017  
des Landkreises Teltow-Fläming**



| Aktivseite                |                                                                                                   | 31.12.2016            | 31.12.2017            | Passivseite                |                                                                                             | 31.12.2016            | 31.12.2017            |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           |                                                                                                   | in €                  |                       |                            |                                                                                             | in €                  |                       |
| <u>A K T I V A</u>        |                                                                                                   |                       |                       | <u>P A S S I V A</u>       |                                                                                             |                       |                       |
| 1.                        | Anlagevermögen                                                                                    | 178.285.017,62        | 173.261.612,99        | 1.                         | Eigenkapital                                                                                | 29.967.879,10         | 44.723.258,89         |
| 1.1.                      | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                 | 395.645,61            | 294.230,40            | 1.1.                       | Basis Reinvermögen                                                                          | 10.461.769,66         | 10.446.107,09         |
| 1.2.                      | Sachanlagevermögen                                                                                | 160.036.569,61        | 155.591.280,19        | 1.2.                       | Rücklagen aus Überschüssen                                                                  | 10.929.797,42         | 25.106.370,49         |
| 1.2.1.                    | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                               | 4.724.563,47          | 4.724.081,14          | 1.2.1.                     | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                      | 10.929.797,42         | 25.106.370,49         |
| 1.2.2.                    | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                                 | 93.364.187,27         | 91.477.683,50         | 1.2.2.                     | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                 | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.3.                    | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                     | 54.314.376,59         | 52.721.877,26         | 1.3.                       | Sonderrücklage                                                                              | 10.065.860,19         | 10.518.356,36         |
| 1.2.4.                    | Bauten auf fremden Grund und Boden                                                                | 1.334.916,02          | 1.159.498,53          | 1.4.                       | Fehlbetragsvortrag                                                                          | 1.489.548,17          | 1.347.575,05          |
| 1.2.5.                    | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                                                 | 155.357,49            | 152.352,00            | 1.4.1.                     | Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis                                                        | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.6.                    | Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                                                       | 1.194.604,75          | 1.283.540,53          | 1.4.2.                     | Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis                                                   | 1.489.548,17          | 1.347.575,05          |
| 1.2.7.                    | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                | 2.959.005,42          | 2.757.380,59          |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 1.2.8.                    | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                         | 1.989.558,60          | 1.314.866,64          | 2.                         | Sonderposten                                                                                | 104.548.761,92        | 99.738.311,83         |
| 1.3.                      | Finanzanlagevermögen                                                                              | 17.852.802,40         | 17.376.102,40         | 2.1.                       | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                          | 94.353.623,41         | 91.181.276,22         |
| 1.3.1.                    | Rechte an Sondervermögen                                                                          | 3.673.171,27          | 3.673.171,27          | 2.2.                       | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                           | 25.636,76             | 21.779,95             |
| 1.3.2.                    | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                | 14.081.012,05         | 13.604.312,05         | 2.3.                       | Sonstige Sonderposten                                                                       | 184.754,94            | 186.935,76            |
| 1.3.3.                    | Mitgliedschaft in Zweckverbänden                                                                  | 5,00                  | 5,00                  | 2.4.                       | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                                                      | 9.984.746,81          | 8.348.319,90          |
| 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                                                                              | 48.745.859,18         | 51.094.615,87         |
| 1.3.6.                    | Ausleihungen                                                                                      | 0,00                  | 0,00                  | 3.1.                       | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                   | 23.483.858,78         | 26.225.801,50         |
| 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                                                                     | 21.262.000,40         | 20.868.814,37         |
| 1.3.6.5.                  | Sonstige Ausleihungen                                                                             | 0,00                  | 0,00                  |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.                        | Umlaufvermögen                                                                                    | 33.701.037,59         | 36.715.021,32         | 4.                         | Verbindlichkeiten                                                                           | 63.003.950,38         | 49.930.120,12         |
| 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 | 34.363.489,21         | 30.823.469,78         |
| 2.1.2.                    | Sonstiges Vorratsvermögen                                                                         | 0,00                  | 0,00                  | 4.3.                       | Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                       | 12.941.605,80         | 4.116.587,67          |
| 2.1.3.                    | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte                                                                | 0,00                  | 0,00                  | 4.4.                       | Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen     | 773,66                | 653,78                |
| 2.2.                      | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                     | 33.611.834,70         | 36.189.883,55         | 4.5.                       | Erhaltene Anzahlungen                                                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.                    | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen                          | 31.571.558,49         | 33.697.739,83         | 4.6.                       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                            | 1.697.165,88          | 1.576.260,01          |
| 2.2.1.1.                  | Gebühren                                                                                          | 1.345.394,25          | 1.515.587,33          | 4.7.                       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                    | 12.156.233,48         | 11.837.961,13         |
| 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                                                      | -73.458,69            | -560.140,08           | 4.9.                       | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.4.                  | Steuern                                                                                           | 456,00                | 0,00                  | 4.10.                      | Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden                                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.5.                  | Transferleistungen                                                                                | 30.015.522,91         | 32.643.672,27         | 4.11.                      | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.6.                  | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                                        | 762.644,50            | 702.693,74            | 4.12.                      | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                  | 1.844.682,35          | 1.575.187,75          |
| 2.2.1.7.                  | Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | -479.000,48           | -604.073,43           |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.2.2.                    | Privatrechtliche Forderungen                                                                      | 1.288.129,32          | 1.415.528,08          |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.2.2.1.                  | gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich                                               | 997.197,86            | 1.176.276,67          |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.2.2.2.                  | gegen Sondervermögen                                                                              | 115.879,28            | 143.372,49            |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.2.2.3.                  | gegen verbundene Unternehmen                                                                      | 219.412,75            | 219.412,75            |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 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                                               | -44.360,57            | -123.533,83           |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.2.3.                    | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                     | 752.146,89            | 1.076.615,64          |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.3.                      | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                   | 0,00                  | 0,00                  |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 2.4.                      | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                      | 89.202,89             | 525.137,77            |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 3.                        | Aktive Rechnungsabgrenzung                                                                        | 34.653.099,15         | 35.829.783,87         |                            |                                                                                             |                       |                       |
| 4.                        | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                     | 0,00                  | 0,00                  |                            |                                                                                             |                       |                       |
| <u>BILANZSUMME AKTIVA</u> |                                                                                                   | <u>246.639.154,36</u> | <u>245.806.418,18</u> | <u>BILANZSUMME PASSIVA</u> |                                                                                             | <u>246.639.154,36</u> | <u>245.806.418,18</u> |

Aufgestellt am 05.11.2020

Festgestellt am 06.11.2020

Kämmerer

Landrätin

## Entwicklung der EÖB zum Jahresabschluss 2014

| AKTIVA                                                                                 | EÖB 01.01.2009        | Korrektur 2009      | Korrektur 2010    | Korrektur 2011      | Korrektur 2012      | Korrektur 2014 | Korrektur 2017   | Summe                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------------|
|                                                                                        | in €                  |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                                               |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                                  | 365.017,86            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 365.017,86            |
| <b>Summe: Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                        | <b>365.017,86</b>     |                     |                   |                     |                     |                |                  | <b>365.017,86</b>     |
| 1.2 Sachanlagen                                                                        |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                              | 4.951.621,53          | 2.479,32            |                   | 3.892,74            |                     |                |                  | 4.932.942,93          |
|                                                                                        |                       | 25.050,66           |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                | 85.007.900,73         | 10.920,00           | 611.238,60        |                     | 8.836,28            |                |                  | 83.520.786,71         |
|                                                                                        |                       |                     |                   |                     | 2.118.108,90        |                |                  |                       |
| 1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen    | 66.942.921,06         | 92.013,02           | 2.418,48          | 29.444,72           |                     |                | 15.662,57        | 67.015.851,71         |
|                                                                                        |                       | 16.159,80           | 19.123,20         |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                               | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                                | 22.601,77             |                     |                   |                     |                     |                |                  | 22.601,77             |
| 1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                                      | 420.992,64            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 420.992,64            |
| 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung                                                | 3.111.792,55          | 85.610,31           | 63.800,10         |                     |                     |                |                  | 3.133.602,76          |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                        | 1.624.586,96          | 24.664,59           |                   |                     |                     |                |                  | 1.599.922,37          |
| <b>Summe: Sachanlagen</b>                                                              | <b>162.082.417,24</b> | <b>125.147,60</b>   | <b>530.733,78</b> | <b>33.337,46</b>    | <b>2.109.272,62</b> |                |                  | <b>160.646.700,89</b> |
| 1.3 Finanzanlagevermögen                                                               |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.1 Rechte an Sondervermögen                                                         | 2.217.163,01          |                     |                   |                     |                     |                |                  | 2.217.163,01          |
| 1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen                                               | 13.376.324,12         |                     |                   |                     | 5.335.749,27        |                |                  | 8.040.574,85          |
| 1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden                                                 | 1,00                  |                     |                   |                     | 4,00                |                |                  | 5,00                  |
| 1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen                                               | 248.729,38            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 248.729,38            |
| 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens                                                  | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6 Ausleihungen                                                                     | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen                                                 | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                         | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände                                                  | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen                                         | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 1.3.6.5 sonstige Ausleihungen                                                          | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| <b>Summe: Finanzanlagen</b>                                                            | <b>15.842.217,51</b>  |                     |                   |                     | <b>5.335.745,27</b> |                |                  | <b>10.506.472,24</b>  |
| <b>Summe: Anlagevermögen</b>                                                           | <b>178.289.652,61</b> | <b>125.147,60</b>   | <b>530.733,78</b> | <b>33.337,46</b>    | <b>7.445.017,89</b> |                | <b>15.662,57</b> | <b>171.518.190,99</b> |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                                               |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.1 Vorräte                                                                            |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.1.1 Grundstücke in Entwicklung                                                       | 335.808,40            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 335.808,40            |
| 2.1.2 sonstige Vorratsvermögen                                                         | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.1.3 geleistete Anzahlungen                                                           | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| <b>Summe: Vorräte</b>                                                                  | <b>335.808,40</b>     |                     |                   |                     |                     |                |                  | <b>335.808,40</b>     |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                      |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen         |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.1.1 Gebühren                                                                       | 619.751,55            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 619.751,55            |
| 2.2.1.2 Beträge                                                                        | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.1.3 Steuern                                                                        | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.1.4 Transferleistungen                                                             | 4.432.110,07          |                     |                   |                     |                     |                |                  | 4.432.110,07          |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                     | 479.074,08            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 479.074,08            |
| <b>Summe: Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> | <b>5.530.935,70</b>   |                     |                   |                     |                     |                |                  | <b>5.530.935,70</b>   |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                                     |                       |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich                            | 44.733,41             |                     |                   |                     |                     |                |                  | 44.733,41             |
| 2.2.2.2 gegenüber Sondervermögen                                                       | 136.440,48            |                     |                   |                     |                     |                |                  | 136.440,48            |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen                                                   | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.2.4 gegen Zweckverbände                                                            | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| 2.2.2.5 gegen sonstige Beteiligungen                                                   | -                     |                     |                   |                     |                     |                |                  |                       |
| <b>Summe: Privatrechtliche Forderungen</b>                                             | <b>181.173,89</b>     |                     |                   |                     |                     |                |                  | <b>181.173,89</b>     |
| 2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände                                                    | -                     | 215.156,00          |                   | 399,89              | 131.877,91          |                |                  | 347.433,80            |
| <b>Summe: Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                            | <b>-</b>              | <b>215.156,00</b>   | <b>-</b>          | <b>399,89</b>       | <b>131.877,91</b>   |                |                  | <b>347.433,80</b>     |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                    | 7.500,00              | 91.185,05           |                   |                     |                     |                |                  | 98.685,05             |
| 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks       | 1.200,00              |                     |                   |                     |                     |                |                  | 1.200,00              |
| <b>Summe: Umlaufvermögen</b>                                                           | <b>6.056.617,99</b>   | <b>306.341,05</b>   |                   | <b>399,89</b>       | <b>131.877,91</b>   |                |                  | <b>6.495.236,84</b>   |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                            | <b>25.162.755,68</b>  | <b>1.190.800,00</b> |                   | <b>3.646.547,36</b> |                     |                |                  | <b>30.000.103,04</b>  |
| <b>Summe AKTIVA</b>                                                                    | <b>209.509.026,28</b> | <b>1.622.288,65</b> | <b>530.733,78</b> | <b>3.680.284,71</b> | <b>7.313.139,98</b> |                | <b>15.662,57</b> | <b>208.013.530,87</b> |

| PASSIVA |                                                                                          | EÖB 01.01.2009        | Korrektur 2009      | Korrektur 2010    | Korrektur 2011        | Korrektur 2012      | Korrektur 2014      | Korrektur 2017 | Summe                 |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------------|
|         |                                                                                          | in €                  |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.      | <b>Eigenkapital</b>                                                                      |                       |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.1     | Basis-Reinvermögen                                                                       | 25.174.575,65         |                     |                   |                       |                     |                     |                | 25.174.575,65         |
| 1.2     | Rücklagen aus Überschüssen                                                               | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.2.1   | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                  | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.2.2   | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                             | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.3     | Sonderrücklagen                                                                          | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 1.4     | Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag                                                       | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
|         | <b>Summe: Eigenkapital</b>                                                               | <b>25.174.575,65</b>  | <b>-</b>            |                   |                       |                     |                     |                | <b>25.174.575,65</b>  |
| 2.      | <b>Sonderposten</b>                                                                      |                       |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 2.1     | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                                       | 107.666.558,06        | - 2.311,14          |                   | 4.837.347,36          |                     | 1.860.995,33        |                | 114.362.589,61        |
| 2.2     | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                        | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 2.3     | sonstige Sonderposten                                                                    | 2.292,47              |                     |                   |                       | 398.313,73          |                     |                | 400.606,20            |
|         | <b>Summe: Sonderposten</b>                                                               | <b>107.668.850,53</b> | <b>- 2.311,14</b>   | <b>-</b>          | <b>4.837.347,36</b>   | <b>398.313,73</b>   |                     |                | <b>114.763.195,61</b> |
| 3.      | <b>Rückstellungen</b>                                                                    |                       |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 3.1     | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                | 14.579.338,53         | 4.936.511,01        | 179.888,78        |                       |                     |                     |                | 19.695.738,32         |
| 3.2     | Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung                                           | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 3.3     | Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien                     | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 3.4     | Rückstellung für die Sanierung von Altlasten                                             | 4.000.000,00          |                     |                   |                       |                     |                     |                | 4.000.000,00          |
| 3.5     | sonstige Rückstellungen                                                                  | 13.956.468,69         | 2.010.752,09        | - 9.017,00        | - 2.154.000,00        | - 1.558.571,39      |                     |                |                       |
|         |                                                                                          |                       |                     |                   | 491.799,96            | 3.393,00            |                     |                |                       |
|         |                                                                                          |                       |                     |                   |                       | 2.440.289,00        |                     |                | 15.181.114,35         |
|         | <b>Summe: Rückstellungen</b>                                                             | <b>32.535.807,22</b>  | <b>6.947.263,10</b> | <b>170.871,78</b> | <b>- 1.662.200,04</b> | <b>885.110,61</b>   |                     |                | <b>38.876.852,67</b>  |
| 4.      | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                 |                       |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.1     | Anleihen                                                                                 | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.2     | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderung        | 23.058.686,72         |                     |                   |                       |                     |                     |                | 23.058.686,72         |
| 4.3     | Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                    | 18.345.722,34         |                     |                   |                       |                     |                     |                | 18.345.722,34         |
| 4.4     | Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen |                       |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.5     | Erhaltene Auszahlungen                                                                   | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.6     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                         | 262.929,23            |                     |                   |                       |                     |                     |                | 262.929,23            |
| 4.7     | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                 | 11.136,70             |                     |                   |                       |                     |                     |                | 11.136,70             |
| 4.8     | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen                                               | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.9     | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                      | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.10    | Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden                                               | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.11    | Verbindlichkeiten gegenüber sonstige Beteiligungen                                       | -                     |                     |                   |                       |                     |                     |                |                       |
| 4.12    | sonstige Verbindlichkeiten                                                               | 1.984.564,03          |                     |                   |                       |                     |                     |                | 1.984.564,03          |
|         | <b>Summe: Verbindlichkeiten</b>                                                          | <b>43.663.039,02</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>          |                       |                     |                     |                | <b>43.663.039,02</b>  |
| 5.      | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                | <b>466.753,86</b>     |                     |                   |                       |                     |                     |                | <b>466.753,86</b>     |
|         | <b>Summe: PASSIVA</b>                                                                    | <b>209.509.026,28</b> | <b>6.944.951,96</b> | <b>170.871,78</b> | <b>3.175.147,32</b>   | <b>1.283.424,34</b> | <b>1.860.995,33</b> | <b>-</b>       | <b>222.944.417,01</b> |

Korrektur der Eröffnungsbilanz kann gem. § 141 Abs. 6 BbgKVerf bis 2024 vorgenommen werden





**5. Rechenschaftsbericht 2017  
des Landkreises Teltow-Fläming**

## 5.1. Der Landkreis Teltow-Fläming

### 5.1.1. Übersichtskarte

#### Kommunen des Landkreises Teltow-Fläming

-  Kreisgrenze
-  Amtsgrenze, Grenze einer amtsfreien Gemeinde
-  Gemeindegrenze

**LUDWIGSFELDE** Stadt

**Großbeeren** Gemeinde

**LUCKENWALDE** Sitz der Kreisverwaltung

----- Amtssitz

----- Verwaltungssitz in den amtsfreien Städten und Gemeinden



Kartengrundlage ist OpenStreetMap-Projekt entnommen und stehen unter der Lizenz Creative Commons Attribution Share Alike-Lizenz 2.0.



### 5.1.2. Statistische Angaben

|                                        |                                   |                                     |
|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Gesamtfläche                           | 2.092 km <sup>2</sup>             |                                     |
| größte Ausdehnung<br>des Kreisgebietes | Ost-West-Richtung 61 km           |                                     |
|                                        | Nord-Süd-Richtung 70 km           |                                     |
| angrenzende Landkreise/Länder          | im Osten:                         | Landkreis Dahme-Spreewald           |
|                                        | im Süden:                         | Landkreis Elbe-Elster               |
|                                        | Im Südwesten:                     | Land Sachsen-Anhalt                 |
|                                        | im Westen:                        | Potsdam-Mittelmark                  |
|                                        | im Norden:                        | Land Berlin                         |
| äußerste Grenzzorte                    | im Osten:                         | Dornswalde (Stadt Baruth/Mark)      |
|                                        | im Süden:                         | Schöna-Kolpien (Amt Dahme/Mark)     |
|                                        | im Westen:                        | Wergzahna (Gemeinde Niedergörsdorf) |
|                                        | im Norden:                        | Heinersdorf (Gemeinde Großbeeren)   |
| Einwohner (30.06.2017)                 | 165.375                           |                                     |
| Bevölkerungsdichte                     | 79,05 Einwohner / km <sup>2</sup> |                                     |

| Verwaltungsbezirk   | Bevölkerung am 30.06.2017 |               |               |
|---------------------|---------------------------|---------------|---------------|
|                     | insgesamt                 | männlich      | weiblich      |
| Am Mellensee        | 6.690                     | 3.360         | 3.330         |
| Baruth/Mark, Stadt  | 4.114                     | 2.102         | 2.012         |
| Blankenfelde-Mahlow | 27.134                    | 13.437        | 13.697        |
| Großbeeren          | 8.287                     | 4.210         | 4.077         |
| Jüterbog, Stadt     | 12.370                    | 6.039         | 6.331         |
| Luckenwalde, Stadt  | 20.640                    | 10.050        | 10.590        |
| Ludwigsfelde, Stadt | 25.353                    | 12.516        | 12.837        |
| Niedergörsdorf      | 6.097                     | 3.112         | 2.985         |
| Niederer Fläming    | 3.099                     | 1.603         | 1.496         |
| Nuthe-Urstromtal    | 6.549                     | 3.359         | 3.190         |
| Rangsdorf           | 11.228                    | 5.513         | 5.715         |
| Trebbin, Stadt      | 9.422                     | 4.761         | 4.661         |
| Zossen, Stadt       | 18.246                    | 9.070         | 9.176         |
| Dahme/Mark, Stadt   | 4.976                     | 2.462         | 2.514         |
| Dahmetal            | 478                       | 248           | 230           |
| Ihlow               | 692                       | 363           | 329           |
| <b>Gesamt</b>       | <b>165.375</b>            | <b>82.205</b> | <b>83.170</b> |

## 5.2. Rahmenbedingungen der Haushaltswirtschaft

Deutlich vor der Zeit konnte der Landkreis mit dem Jahr 2017 die dauernde Leistungsfähigkeit wiederherstellen. Das ursprünglich festgesetzte und durch den Kreistag beschlossene Konsolidierungsziel – Erreichung des Haushaltsausgleichs im Jahr 2022 – konnte trotz erheblicher, auf finanzieller, Anstrengungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen im Landkreis Teltow-Fläming seit dem Jahr 2015 erreicht werden. Die Flüchtlinge aufzunehmen und angemessen unterzubringen stellte nicht nur eine besondere personelle Herausforderung dar, sondern schlug sich auch in den entsprechenden Aufwendungen nieder. Die Überschüsse aus den Jahresabschlüssen vor 2012 sowie die ambitionierten geplanten Überschüsse der Jahre 2013 bis 2016 machten es möglich, dass in Abstimmung mit dem Ministerium des Innern und für Kommunales (MIK) kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen war.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts gemäß § 63 Abs. 5 BbgKVerf war im Haushaltsjahr 2017 nicht notwendig, da der gesetzlich geforderte Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach § 63 Abs. 4 BbgKVerf und der vollständige Abbau von Altfehlbeträgen aus Vorjahren unter Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie nach Verwendung von Rücklagenmitteln und von Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses dargestellt werden konnte.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2017 mit der Vorlagennummer 5-3006/16-I/1 wurde am 12. Dezember 2016 in den Kreistag eingebracht. Die Beschlussfassung erfolgte am 20. Februar 2017. Die beschlossene Satzung sowie der Haushaltsplan einschließlich Anlagen wurden dem Ministerium des Innern und für Kommunales vorgelegt. Die Haushaltssatzung 2017 enthielt keine genehmigungspflichtigen Bestandteile i. S. d. § 67 Abs. 5 Satz 4 BbgKVerf, da

- Kreditaufnahmen nicht vorgesehen waren (§ 74 Abs. 2 Satz 1 BbgKVerf),
- Verpflichtungsermächtigungen nicht veranschlagt wurden (§ 73 Abs. 4 Satz 1 BbgKVerf), zu deren Lasten Kreditaufnahmen vorgesehen waren,
- ein Haushaltssicherungskonzept nicht aufzustellen war (§ 63 Abs. 5 Satz 1 BbgKVerf)

und konnte bereits im Amtsblatt für den Landkreis vom 27. Februar 2017 bekanntgemacht werden. Bis zur Bekanntmachung der Beschlussfassung befand sich der Landkreis Teltow-Fläming gemäß § 69 BbgKVerf in der vorläufigen Haushaltsführung.

Mit der Haushaltssatzung 2017 senkte der Landkreis den Hebesatz der Kreisumlage von 47 auf 46 v. H. Trotz dieser positiven Entwicklung war die Haushaltssituation des Landkreises als angespannt zu bezeichnen. Der Grundsatz der sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung und der Sicherung möglicher Ertragsquellen hatte weiterhin Priorität.

Eine Nachtragssatzung wurde für das Haushaltsjahr 2017 nicht erlassen.

Der Rechenschaftsbericht 2017 des Landkreises Teltow-Fläming ist – in Ergänzung zur Ergebnis- und Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz – gemäß § 82 BbgKVerf Teil des kommunalen doppelten Jahresabschlusses. Er wurde gemäß § 59 KomHKV erstellt. Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Landkreises so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen. Des Weiteren werden Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie wesentliche Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt.

### 5.3. Überblick über die Lage der Haushaltswirtschaft

Die finanzielle Lage des Landkreises Teltow-Fläming stellt sich im Drei-Komponenten-Modell zum 31. Dezember 2017 wie folgt dar:

| Finanzrechnung<br>2017                                         | Bilanz zum 31.12.2017                      |                                                                                                                               | Ergebnisrechnung<br>2017                |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                | AKTIVA                                     | PASSIVA                                                                                                                       |                                         |
| Einzahlungen<br>280.923.511,79 €                               | Anlagevermögen<br>173.261.612,99 €         | Eigenkapital<br>44.723.258,89 €<br>davon                                                                                      | Erträge<br>271.810.343,48 €             |
| ./.<br>Auszahlungen<br>272.799.741,51 €                        | Umlaufvermögen<br>36.715.021,32 €<br>davon | Ordentl.Ergebnis<br>14.176.573,07 €                                                                                           | ./.<br>Aufwendungen<br>257.491.797,29 € |
| +<br>Bestand Jahresanfang<br>-12.852.402,91 €                  | Liquide Mittel<br>525.137,77 €             | Außerordentl.Ergebnis<br>141.973,12 €                                                                                         |                                         |
| +<br>Veränderung der<br>fremden Finanzmittel<br>1.137.182,73 € | ARAP<br>35.829.783,87 €                    | 14.318.546,19 €                                                                                                               |                                         |
|                                                                |                                            | Sonderposten<br>99.738.311,83 €                                                                                               |                                         |
|                                                                |                                            | Rückstellungen<br>51.094.615,87 €                                                                                             |                                         |
|                                                                |                                            | Verbindlichkeiten<br>49.930.120,12 €<br>davon Verbindlichkei-<br>ten aus der Aufnahme<br>von Kassenkrediten<br>4.116.587,67 € |                                         |
|                                                                |                                            | PRAP<br>320.111,47 €                                                                                                          |                                         |
| Saldo:<br>-3.591.449,90 €                                      | Bilanzsumme:<br>245.806.418,18 €           | Bilanzsumme:<br>245.806.418,18 €                                                                                              | Ergebnis:<br>14.318.546,19 €            |

#### Ergebnisrechnung 2017

Der Landkreis Teltow-Fläming konnte das Haushaltsjahr 2017 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 14.318.546,19 Euro abschließen.

Im Vergleich zum Plan, mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von ca. 2,4 Mio. Euro, ergibt sich eine Verbesserung um ca. 12 Mio. Euro. Der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich i. S. d. § 63 Abs. 4 Satz 2 BbgKVerf konnte demzufolge erreicht werden.

Die Verbesserung gegenüber dem Plan ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von rd. 5,1 Mio. Euro und Minderaufwendungen in Höhe von rd. 6,9 Mio. Euro.

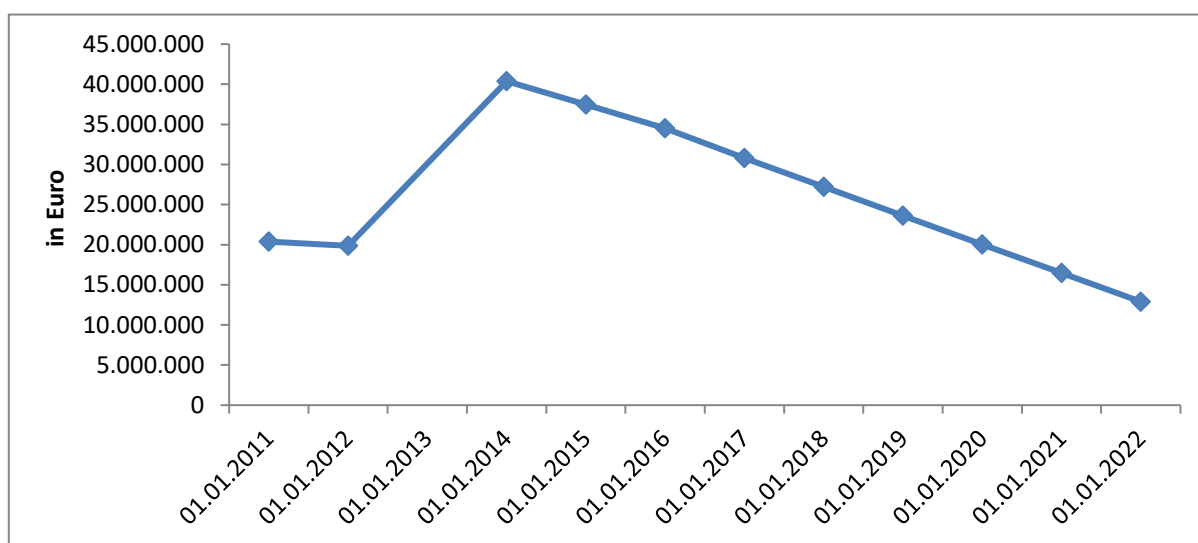
## Finanzrechnung 2017

Die Finanzrechnung 2017, welche sämtliche Zahlungsströme eines Rechnungsjahres und die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes abbildet, weist zum Jahresende 2017 einen Bestand in Höhe von Minus 3.591.449,90 Euro aus.

Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden Auszahlungen in Höhe von 4.536.959,21 Euro getätigt. Den Auszahlungen standen Einzahlungen in Höhe von 4.530.989,66 Euro gegenüber.

Im Haushaltsjahr 2017 waren keine Kreditaufnahmen notwendig. Demzufolge wurde keine Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung eingestellt.

### Kreditvolumen am Jahresende



Die Entwicklung der Kreditverpflichtungen der vergangenen Jahre zeigt, mit Ausnahme des Haushaltsjahres 2014, einen konsequenten Schuldenabbau.

Ursächlich für den deutlichen Anstieg des Kreditvolumens im Haushaltsjahr 2014 war der Erwerb des Kreishauses.

## Bilanz 2017

Das Bilanzvolumen des Landkreises ist im Jahr 2017 gegenüber dem Vorjahr um 832.736,18 Euro auf 245.806.418,18 Euro gesunken.

Dies liegt unter anderem an der niedrigen Investitionsdeckung des Anlagevermögens. Dies bedeutet, dass die im Haushaltsjahr 2017 getätigten Investitionen nicht den abschreibungsbedingten Werteverzehr der Berichtsperiode decken konnten.

Im Rahmen der Rechenschaftslegung werden nachfolgend erhebliche Abweichungen zwischen den Ansätzen im Plan und dem Ergebnis zum Ende des Jahres 2017, auf Produktebene, erläutert. Die Grenze ab der eine Abweichung als erheblich angesehen wird, wurde auf 250.000,00 Euro festgesetzt. Erläuterungen bezüglich der einzelnen Bilanzpositionen werden im Anhang zum Jahresabschluss 2017 im Detail dargestellt.

## 5.4. Vermögensentwicklung und -lage (Bilanz 2017)

Die Bilanz zum 31. Dezember 2017 stellt sich zum Vorjahresvergleich wie folgt dar:

|                                               | 31.12.2017  |       | 31.12.2016  |       | Veränderung |
|-----------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|
|                                               | €           | %     | €           | %     | €           |
| Anlagevermögen                                | 173.261.613 | 70,49 | 178.285.018 | 72,29 | -5.023.405  |
| Immaterielle Vermögensgegenstände             | 294.230     | 0,12  | 395.646     | 0,16  | -101.415    |
| Sachanlagen                                   | 155.591.280 | 63,3  | 160.036.570 | 64,89 | -4.445.289  |
| Finanzanlagen                                 | 17.376.102  | 7,07  | 17.852.802  | 7,24  | -476.700    |
| Umlaufvermögen                                | 36.715.021  | 14,94 | 33.701.038  | 13,66 | 3.013.984   |
| Vorräte                                       | 0           | 0     | 0           | 0     | 0           |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 36.189.884  | 14,72 | 33.611.835  | 13,63 | 2.578.049   |
| Wertpapiere des Umlaufvermögens               | 0           | 0     | 0           | 0     | 0           |
| Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten  | 525.138     | 0,21  | 89.203      | 0,04  | 435.935     |
| Aktive Rechnungsabgrenzungsposten             | 35.829.784  | 14,58 | 34.653.099  | 14,05 | 1.176.685   |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0           | 0     | 0           | 0     | 0           |
|                                               | 245.806.418 | 100   | 246.639.154 | 100   | -832.736    |
| Eigenkapital                                  | 44.723.259  | 18,19 | 29.967.879  | 12,15 | 14.755.380  |
| Sonderposten                                  | 99.738.312  | 40,58 | 104.548.762 | 42,39 | -4.810.450  |
| Rückstellungen                                | 51.094.616  | 20,79 | 48.745.859  | 19,76 | 2.348.757   |
| Verbindlichkeiten                             | 49.930.120  | 20,31 | 63.003.950  | 25,54 | -13.073.830 |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten            | 320.111     | 0,13  | 372.704     | 0,15  | -52.592     |
|                                               | 245.806.418 | 100   | 246.639.154 | 100   | -832.736    |

Die unter Einbeziehung des Jahresergebnisses ausgeglichene Bilanzsumme beträgt 245.806.418 Euro. Die Bilanzsumme ist gegenüber dem Vorjahr um 832.736 Euro gesunken.

Auf der Aktivseite betreffen die Veränderungen die immateriellen Vermögensgegenstände (Abnahme um 101.415,21 Euro), das Sachanlagevermögen (Abnahme um 4.445.289,42 Euro) sowie das Finanzanlagevermögen (Abnahme um 476.700,00 Euro). Der Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten sind dagegen gestiegen (Zunahme um 435.934,88 Euro). Anstiege sind ebenfalls bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen (Zunahme um 2.578.048,85) Euro zu verzeichnen. Die Summe der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ist ebenfalls um 1.176.684,72 Euro gestiegen.

Die Passivseite weist Erhöhungen beim Eigenkapital (Zunahme um 14.755.379,79 Euro) und bei den Rückstellungen (Zunahme um 2.348.756,69 Euro) sowie Verringerungen bei den Positionen Sonderposten (Abnahme um 4.810.450,09 Euro), Verbindlichkeiten (Abnahme um 13.073.830,26 Euro) und bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (Abnahme um 52.592,31 Euro) aus.

Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen auf der Aktiv- und Passivseite sind dem Anhang unter den Punkten 6.1.7 und 6.1.8 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz zu entnehmen.

**Anlage 1** zum Rechenschaftsbericht enthält eine Übersicht über ausgewählte Kennzahlen zur Bilanz.



## 5.5. Ertragsentwicklung und -lage (Ergebnisrechnung 2017)

Gemäß § 54 Abs. 2 KomHKV sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist- Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen und ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen.

Im fortgeschriebenen Ansatz sind alle auf Grund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen und Entscheidungen vorgenommenen Änderungen an den Ermächtigungsansätzen zu berücksichtigen, z. B. Erhöhungen oder Minderungen im Rahmen von Nachtragssatzungen, aber auch über- oder außerplanmäßig bewilligte, einseitig eingestellte Aufwendungen/Auszahlungen, aus dem Vorjahr übertragene Ermächtigungen sowie die innerhalb eines Budgets zulässigen Sollübertragungen.

Der fortgeschriebene Ansatz stellt sich wie folgt dar:

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                          | Ansatz<br>2017     | Übertragungen<br>üpl./apl.,<br>Planabweichungen | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------|----------------------------|
|                            |                                                          | in Euro            |                                                 |                            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 7.771.040          | 0                                               | 7.771.040                  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                       | 181.129.180        | 301.995                                         | 181.431.175                |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                 | 5.595.550          | 0                                               | 5.595.550                  |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                  | 8.240.120          | 32.001                                          | 8.272.121                  |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                       | 2.406.080          | 158.361                                         | 2.564.441                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                     | 60.013.770         | 2.997.725                                       | 63.011.495                 |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                             | 841.900            | 0                                               | 841.900                    |
| 8.                         | Aktivierte Eigenleistungen                               | 0                  | 0                                               | 0                          |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                    | 0                  | 0                                               | 0                          |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>      | <u>265.997.640</u> | <u>3.490.081</u>                                | <u>269.487.721</u>         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                     | 52.838.340         | -3.603.264                                      | 49.235.076                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                  | 621.580            | 3.296.054                                       | 3.917.634                  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen              | 13.104.890         | 1.003.703                                       | 14.108.593                 |
| 14.                        | Abschreibungen                                           | 7.044.580          | 0                                               | 7.044.580                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                     | 148.586.090        | 4.248.482                                       | 152.834.572                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                        | 41.506.510         | 1.030.413                                       | 42.536.923                 |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> | <u>263.701.990</u> | <u>5.975.388</u>                                | <u>269.677,378</u>         |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>     | <u>2.295.650</u>   | <u>-2.485.306</u>                               | <u>-189.656</u>            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                        | 768.990            | 0                                               | 768.990                    |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                   | 690.870            | -221.122                                        | 469.748                    |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>                                  | <u>78.120</u>      | <u>221.122</u>                                  | <u>299.242</u>             |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis</u>                           | <u>2.373.770</u>   | <u>-2.264.185</u>                               | <u>109.585</u>             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge                                 | 155.000            | 0                                               | 155.000                    |
| 24.                        | — außerordentliche Aufwendungen                          | 0                  | 0                                               | 0                          |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                      | <u>155.000</u>     | <u>0</u>                                        | <u>155.000</u>             |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag</u>             | <u>2.528.770</u>   | <u>-2.264.185</u>                               | <u>264.585</u>             |

Zur Verdeutlichung, welche Übertragungen beim fortgeschriebenen Ansatz berücksichtigt wurden, ist gemäß § 24 Abs. 5 KomHKV dem Anhang eine „Übersicht der übertragenden Haushaltsermächtigungen“ beigelegt. Erforderliche Angaben über die Auswirkungen der Übertragungen auf den Ergebnis- und Finanzhaushalt sind der vorangegangenen Tabelle sowie den nachfolgenden Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Rechnungen zu entnehmen.



Entsprechend dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung enthält die Ergebnisrechnung alle Vorgänge, die dem Haushaltsjahr 2017 wirtschaftlich zuzurechnen sind. Die Summe aller Ertragsbuchungen entspricht daher dem Ressourcenaufkommen, die Summe aller Aufwandsbuchungen dem gesamten Ressourcenverbrauch eines jeweiligen Kalenderjahres. Der Zeitpunkt des voraussichtlichen Eingangs bzw. des voraussichtlichen Ausgangs der Zahlung ist für die Zuordnung des Betrages in der Ergebnisrechnung nicht entscheidend.

Beim Plan-/Ist-Vergleich wurde von dem ohne Fortschreibung ausgewiesenen Ansatz ausgegangen und die Abweichung zum Ergebnis des Haushaltsjahres ermittelt.

|                                                                                                    | Ansatz<br>2017   | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017  | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|
|                                                                                                    | in Euro          |                            |                   |                              |
| Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                         | 265.997.640      | 269.487.721                | 270.590.363       | 4.592.723                    |
| Aufwendungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                 | 263.701.990      | 269.677.378                | 257.033.051       | -6.668.939                   |
| <b>Ergebnis<br/>der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                                             | <b>2.295.650</b> | <b>-189.657</b>            | <b>13.557.312</b> | <b>11.261.662</b>            |
| Finanzergebnis (Zinsen und sonstige<br>Finanzerträge ./ Zinsen und sonstige<br>Finanzaufwendungen) | 78.120           | 299.242                    | 619.261           | 541.141                      |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                                       | <b>2.373.770</b> | <b>109.585</b>             | <b>14.176.573</b> | <b>11.802.803</b>            |
| Außerordentliche Erträge                                                                           | 155.000          | 155.000                    | 280.662           | 125.662                      |
| Außerordentliche Aufwendungen                                                                      | 0                | 0                          | 138.689           | 138.689                      |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                  | <b>155.000</b>   | <b>155.000</b>             | <b>141.973</b>    | <b>- 13.027</b>              |
| <b>Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag</b>                                                           | <b>2.528.770</b> | <b>264.585</b>             | <b>14.318.546</b> | <b>11.789.776</b>            |

Der Landkreis weist aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Überschuss in Höhe von 13.557.312 Euro und im Finanzergebnis einen Überschuss von 619.261 Euro aus. Damit beträgt das ordentliche Ergebnis 14.176.573 Euro. Folglich gilt die Jahresrechnung des Landkreises Teltow-Fläming im Haushaltsjahr 2017 als ausgeglichen. Das außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 141.973 Euro aus. Zum Stichtag 31. Dezember 2017 beträgt das Gesamtergebnis 14.318.546 Euro.

Der Gesamtüberschuss des Haushaltsjahres 2017 liegt mit 11.789.776 Euro über dem im Haushaltsplan ausgewiesenen Ansatz in Höhe von 2.528.770 Euro. Dies entspricht einer Verbesserung im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 11.802.803 Euro. Diese positive Veränderung resultiert aus einer deutlichen Steigerung des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.261.662 Euro. Dies ist insbesondere auf die um 4.592.723 Euro gestiegenen Erträge sowie die um 6.668.939 Euro verminderten Aufwendungen zurückzuführen.

Das Jahresergebnis aus dem Saldo aller Erträge und Aufwendungen spiegelt die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals wider.

Die Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. 14,2 Mio. Euro konnten vollständig der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden, da mit der Bilanz zum 31. Dezember 2016 kein Fehlbetragsvortrag aus dem ordentlichen Ergebnis ausgewiesen wurde. Mit dem Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis wurde der Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis aus Vorjahren in Höhe von 1.489.548 Euro um rd. 142 Tsd. Euro abgebaut.

In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt werden im Rahmen der Rechenschaftslegung die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses erläutert, wenn die Wesentlichkeitsgrenze mehr/weniger als 250.000 Euro (Plan/Ist-Vergleich) beträgt.

Nachfolgend wird auf die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung eingegangen.

### 5.5.1. Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
| In Euro                         |                |                            |                  |                              |
|                                 | 7.771.040      | 7.771.040                  | 9.139.038        | 1.367.998                    |

In dieser Ertragsposition werden Leistungen des Landes zur Umsetzung des SGB II (Wohngeldeinsparung), die Sonderbedarfsergänzungszuweisung des Bundes (SoBEZ) die nach § 15 Finanzausgleichsgesetzes verteilt werden, sowie der Jugendhilfelausgleich abgebildet. Hier kann im Vergleich von Ansatz und Ergebnis ein erheblicher Minderertrag in Höhe von 1.367.998 Euro festgestellt werden.

#### Wohngeldeinsparungen und Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen (Mehrerträge 1.395.988 Euro)

##### *Produkt 611010 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*

Nach § 5 des Gesetzes zur Ausführung des SGB II wird dem Landkreis der auf das Land Brandenburg entfallene Anteil an den zu erzielenden Einsparungen an Wohngeldleistungen zugewiesen sowie nach § 15 des BbgFAG Zahlungen der Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen zur Verfügung gestellt.

Ein endgültiger Bescheid für das Jahr 2017 für die Zahlungen der Wohngeldeinsparungen und Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen lag bei der Haushaltsplanung noch nicht vor. Bei der Planung für das Haushaltsjahr 2017 wurde daher davon ausgegangen, dass der Landkreis voraussichtlich Zahlungen für die Wohngeldeinsparungen des Landes in Höhe von 2.248.400 Euro und Zahlungen für Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen in Höhe von 4.590.000 Euro erhält.

Die Festsetzung der Wohngeldeinsparungen des Landes für das Jahr 2017 erfolgte mit Bescheid vom 2. Mai 2018 und betrug 3.298.686 Euro. Bei den Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen wurde eine Festsetzung in Höhe von 4.935.702 Euro ausgewiesen.

Mit Bescheid vom 2. Februar 2017 wurde vom Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg der Jugendhilfelausgleich für den Landkreis Teltow Fläming auf 904.650 Euro festgesetzt. Die Festsetzung des Jugendhilfelausgleiches konnte bei der Planung des Haushaltes 2017 keine Berücksichtigung finden.

Im Ergebnis sind erhebliche Mehrerträge bei den Wohngeldeinsparungen in Höhe von 1.050.286 Euro sowie bei den Sonderbedarfsergänzungszuweisungen in Höhe von 345.702 Euro zu verzeichnen. Hingegen beim Jugendhilfelausgleich war ein Minderertrag in Höhe von rd. 28 TEuro zu verzeichnen.

| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                       | In Euro        |                            |                  |                              |
|                                       | 181.129.180    | 181.431.175                | 181.486.778      | 357.598                      |

Bei dieser Kontenposition handelt es sich um Finanzmittel zur Wahrnehmung und Erfüllung der Aufgaben des Landkreises. Bei Zuweisungen handelt es sich um Übertragungen aus dem öffentlich-rechtlichen Bereich (z. B. Schlüsselzuweisungen). Zuschüsse werden u. a. von Privatpersonen, Personengesellschaften etc. geleistet.

Neben der Kreisumlage stellen die Schlüsselzuweisungen (allgemeine und investive), die der Landkreis im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs vom Land Brandenburg erhält, seine wichtigste Ertragsquelle dar.

Die Kosten werden wenn auch zeitversetzt vom Land in voller Höhe erstattet. Die Bearbeitung der Erstattungsansprüche durch das Land dauert in der Regel ein bis drei Monate und wird nach Abschluss des Haushaltsjahres 2017 erfolgen.

Ebenso werden hier die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dargestellt. Es handelt sich um nicht zahlungswirksame Erträge.

Die Erträge von insgesamt 181.486.778 Euro resultierten insbesondere aus der Kreisumlage mit 94.205.301 Euro, aus den allgemeinen Schlüsselzuweisungen mit 27.700.313 Euro, aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land/Bund in Höhe von 29.570.701 Euro sowie aus der Finanzausgleichsumlage in Höhe von 2.931.502 Euro. Im Vergleich von Ergebnis und Ansatz bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist ein Mehrertrag in Höhe von 357.598 Euro zu verzeichnen.

Das Ergebnis ist auf nachfolgende Produkte zurückzuführen:

*Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (Mindererträge 1.485.000 Euro)*

*Produkt 315510 – Unterbringung für Asylbewerber*

Hier werden Zuweisungen vom Bund für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge abgebildet. Die Abweichung entstand aufgrund eines Planungsfehlers; es wurde versäumt den Planungswert aus dem Haushaltsjahr 2016 auf 0 zu korrigieren. Der Ansatz in Höhe von 1.485.000 Euro wurde demzufolge in die Haushaltsplanung 2017 übernommen.

*Zuweisungen vom Land für Tageseinrichtungen (Mehrerträge 538.006 Euro)*

*Produkt 361010 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege*

Aufgrund von Gesetzesänderungen wurde im Haushaltsjahr 2017 ein erhöhter Mehrbelastungsausgleich vom Land gezahlt.

*Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand (Mehrerträge 1.958.917 Euro)*

Nach § 47 Abs. 4 KomHKV sind erhaltene Zuwendungen Dritter für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen als Sonderposten anzusetzen. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Wertminderung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

Die Mehrerträge resultierten unter anderem aus nachgeholten Jahresabschlüssen und damit verbundenen Abschlussbuchungen sowie durchgeführten Korrekturen.

Die Mehrerträge verteilen sich auf mehrere Produkte. Diese sind u. a:

*Produkt 542010 – Kreisstraßen (Mehrerträge 151.858 Euro)*

*Produkt 547010 – Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) (Mehrerträge 309.712 Euro)*

*Produkt 571010 – Wirtschaftsförderung (Mehrerträge 378.503 Euro)*

Im Haushaltsjahr 2017 wurden 6.038.470 Euro eingeplant; tatsächlich ertragswirksam aufgelöst wurden 7.997.387 Euro. Bei der ertragswirksamen Auflösung im Jahr 2017 handelt es sich unter anderem um Sonderposten der in den Vorjahren unentgeltlich zugewiesenen Straßenkörper und Ingenieurbauwerke sowie vom Landkreis erbauten Straßen (151.858 Euro), Sonderposten des öffentlichen Personennahverkehrs (309.712 Euro) sowie Sonderposten für die Fluggesellschaft Schönhagen aus Vorjahren (378.503 Euro).

Grundsätzlich hängt die Auflösung der (zweckgebundenen) Sonderposten davon ab, in welchem Jahr die bezuschusste Investitionsmaßnahme fertig gestellt wurde. Verzögert sich der Bauablauf oder die Beschaffung, verschiebt sich insofern auch der Ertrag in die entsprechende Buchungsperiode. Dies ist bei der Haushaltsplanung nur bedingt vorauszusehen und wird auch in den kommenden Jahren nicht auszuschließen sein.

*Zuweisungen für den Schullastenausgleich (Mehrerträge 353.975 Euro)*

*Produkt 611010 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*

Zum anteiligen Ausgleich der Sachkosten nach dem Brandenburgischen Schulgesetz wird den Schulträgern ein Schullastenausgleich gewährt. Für die Verteilung des Schullastenausgleichs ist die Schülerzahl maßgebend, die in Abhängigkeit der Schulformen und Bildungsgänge gewichtet wird. Damit wird den spezifischen Kosten durch die Schulträgerschaft Rechnung getragen.

Im Jahr 2017 wurden entsprechend der Veranschlagung im Landeshaushalt Mittel des Schullastenausgleiches in Höhe von 80.448.100 Euro verteilt.

Für die Schulen des Landkreises ergab sich unter Zugrundelegung der Schulstatistik für das Schuljahr 2016/2017 ein Schullastenausgleich in Höhe von 1.507.180 Euro gemäß Festsetzungsbescheid des Ministeriums der Finanzen des Landes Brandenburg vom 3. Mai 2017. Zum Zeitpunkt der Planung wurde mit einer Zuwendung für den Schullastenausgleich in Höhe von 1.530.000 Euro gerechnet, tatsächlich erhielt der Landkreis jedoch eine Zuwendung in Höhe 1.883.975 Euro. Aufgrund steigender Schülerzahlen fiel der Ertrag im Jahr 2017 um 353.975 Euro höher aus als angenommen.

| 3. Sonstige Transfererträge | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-----------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                             | in Euro        |                            |                  |                              |
|                             | 5.595.550      | 5.595.550                  | 6.794.288        | 1.198.738                    |

Transfererträge ergeben sich größtenteils aus Erstattungen von Dritten, die aufgrund von geleisteten Transferaufwendungen des Landkreises anfallen. Hierbei handelt es sich überwiegend um Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz und Kostenersatz für Sozialleistungen.

Das Ergebnis 2017 liegt über dem Niveau der Planung von 2017. Der Mehrertrag dieser Kontengruppe beträgt 1.198.738 Euro. Die Abweichung setzt sich aus verschiedenen Produkten zusammen, betrifft jedoch hauptsächlich Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen.

| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis   | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------|------------------------------|
|                                            | in Euro        |                            |            |                              |
|                                            | 8.240.120      | 8.272.121                  | 10.178.139 | 1.938.019                    |

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie ähnliche Entgelte. In dieser Kontenposition war ein Anstieg in Höhe von 1.947.527 Euro zu verzeichnen. Dieser setzt sich aus verschiedenen Produkten zusammen, wobei sich die wesentlichen Abweichungen bei den Benutzungs- und Verwaltungsgebühren in den folgenden Produkten darstellten.

Der fortgeschriebene Ansatz bzw. die Planfortschreibung in Höhe von 32.000 Euro diene hauptsächlich im Produkt der Volkshochschule den „Aufwendungen für Projekte“ sowie den Aufwendungen für Prüfungsgebühren zur Deckung.

Dies lässt sich auf Grund des Anstiegs der Zahl der vom Bund geförderten Integrationskurse für Flüchtlinge sowie der Erhöhung der Anzahl von Sprachprüfungen zurückführen. In den zur Deckung herangezogenen Ertragskonten entstanden Mehrerträge.

#### Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Mehrerträge 509.508 Euro)

##### *Produkt 315510 – Unterbringung für Asylbewerber*

Für die Benutzung von Übergangseinrichtungen zur vorläufigen Unterbringung von Spätaussiedlern und Flüchtlingen wurden vom Landkreis Teltow-Fläming Benutzungsgebühren erhoben. Resultierend aus der Steigerung der Anzahl der Zahlungspflichtigen und die hierzu erteilten Bescheide konnte dieses positive Jahresergebnis in Höhe von 509.508 Euro erzielt werden.

#### Erträge aus Verwaltungsgebühren, ohne Vorschussbescheide (Mehrerträge 1.041.034 Euro)

##### *Produkt 521010 – Bauordnungsverfahren*

Bei dem Produktkonto handelt es sich um Zahlungen für Stellungnahmen in bundesimmissionsschutzrechtlichen Verfahren, die die Untere Bauaufsicht des Landkreis Teltow-Fläming abgegeben hat. Die Mehrerträge des Berichtsjahres resultieren aus Nachzahlungen rückständiger Beträge durch das Landesamt für Umwelt (LFU).

| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                       | in Euro        |                            |                  |                              |
|                                       | 2.406.080      | 2.564.441                  | 1.685.451        | -720.629                     |

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht erfolgt, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die erbrachten Leistungen an Dritte auszugleichen. Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören u. a. Mieten und Pachten, Erträge für fachspezifischen Unterricht sowie Erträge aus Kostenerstattungen für Verwaltungsaufwendungen/Ersatzvornahmen. Die Mindererträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 720.629 Euro im Vergleich zu dem Ansatz des Haushaltsplans resultieren im Wesentlichen aus den Erträgen aus Kostenerstattungen der Ersatzvornahme.

#### Erträge aus Kostenerstattungen der Ersatzvornahme (Mindererträge 945.871 Euro)

##### *Produkt 521010 – Bauordnungsverfahren (Mindererträge 300.000 Euro)*

##### *Produkt 523010 – Denkmalschutz (Mindererträge 300.000 Euro)*

##### *Produkt 561020 – Umweltschutz (Mindererträge 300.000 Euro)*

Erträge aus Kostenerstattungen der Ersatzvornahme werden vorrangig in den Produkten 521010-Bauordnungsverfahren, 523010-Denkmalschutz sowie 561020-Umweltschutz geplant. Im Jahr 2017 wurden durch den Landkreis Teltow-Fläming keine unerwarteten Gefahrenabwehrmaßnahmen durchgeführt. Somit kam es bei den Erträgen aus Kostenerstattungen der Ersatzvornahme (Maßnahmen der Gefahrenabwehr) zu Mindererträgen bzw. bei den korrespondierenden sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Maßnahmen der Gefahrenabwehr) zu Minderaufwendungen.

| 6. Kostenerstattungen/Kostenumlagen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                     | In Euro        |                            |                  |                              |
|                                     | 60.013.770     | 63.011.495                 | 59.553.982       | -459.788                     |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Das Ergebnis 2017 liegt bei 59.553.982 Euro, das sind 459.788 Euro weniger als 2017 geplant. Die Abweichung betrifft hauptsächlich Kostenerstattungen, die sich in Kostenerstattungen vom Bund, vom Land, von Gemeinden und Gemeindeverbänden sowie sonstige Kostenerstattungen gliedern.

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen verteilen sich im Wesentlichen wie folgt:

| Ertragsarten                                                     | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                  | in Euro        |                            |                  |                              |
| vom Bund                                                         | 8.150.780      | 8.170.780                  | 8.010.689        | -140.091                     |
| vom Land                                                         | 48.767.410     | 51.745.135                 | 48.881.898       | 114.488                      |
| von Gemeinden/GV                                                 | 1.477.580      | 1.477.580                  | 1.274.933        | -202.647                     |
| von verbundenen Unternehmen,<br>Sondervermögen und Beteiligungen | 1.552.450      | 1.552.450                  | 1.348.651        | -203.799                     |
| von übrigen Bereichen                                            | 65.550         | 65.550                     | 37.621           | -27.929                      |

#### Erstattungen vom Bund

Berichtsrelevante Abweichungen lagen nicht vor.



## Erstattungen vom Land

Erstattungen vom Land verteilen sich u. a. auf folgende Produkte:

| Produkt                                                                        | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                                | in Euro        |                            |                  |                              |
| 311260 – Vollstationäre Dauerpflege                                            | 1.419.350      | 1.419.350                  | 2.449.217        | 1.029.867                    |
| 311322 – Hilfe zur schulischen Ausbildung<br>für einen angemessenen Beruf      | 467.500        | 467.500                    | 166.870          | -300.630                     |
| 311341 – Leistungen in anerkannten<br>Werkstätten für behinderte Men-<br>schen | 4.607.000      | 5.764.725                  | 6.905.419        | 2.298.419                    |
| 313000 – Hilfen für Asylbewerber                                               | 8.529.600      | 8.529.600                  | 5.233.745        | -3.295.855                   |
| 315510 – Unterbringung für Asylbewerber                                        | 8.002.330      | 8.002.330                  | 7.434.562        | -567.768                     |
| 342010 – Regionale Arbeitsmarktpolitik                                         | 273.210        | 273.210                    | 0                | -273.210                     |
| 363410 – Hilfe für junge Volljährige                                           | 196.200        | 1.796.200                  | 1.863.344        | 1.667.144                    |
| 363420 – Vorläufige Maßnahmen zum<br>Schutz von Kindern und Jugend-<br>lichen  | 1.629.300      | 1.629.300                  | 963.658          | -665.642                     |
| 363540 – Amtspflegschaft,<br>Amtsvormundschaft                                 | 351.820        | 351.820                    | 12.577           | -339.243                     |

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind negativ abweichend auf Grundlage erheblich gesunkener Erstattungen vom Land insbesondere für entstandene Kosten für Hilfen für schulische Ausbildung für einen angemessenen Beruf, Hilfen für Asylbewerber, Unterbringung für Asylbewerber, regionale Arbeitsmarktpolitik, vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kinder und Jugendlichen sowie Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft. Wesentliche Steigerungen bei Erstattungen vom Land für entstandene Kosten sind hingegen bei vollstationärer Dauerpflege, bei Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen sowie bei Hilfen für junge Volljährige zu verzeichnen.

### *Produkt 311260 – Vollstationäre Dauerpflege (Mindererträge 1.029.867 Euro)*

Bei der Ergebnisabweichung sind die Ursachen darin begründet, dass der Planansatz für Erstattungen vom Land zu gering prognostiziert wurde. Die Fallzahlen sowie die Leistungshöhe pro Fall sind von Jahr zu Jahr unterschiedlich und lassen sich nicht konkret voraussagen.

Auch sind Budgetverhandlungen mit dem Land abhängig von der Höhe der Landeserstattungen. Diese fanden jedoch nicht zeitnah mit der jeweiligen Haushaltsplanung statt.

### *Produkt 311341 – Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen (Mehrerträge 2.298.419 Euro)*

Die Mehrerträge ergeben sich aus den Erstattungen der Mehraufwendungen für die Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen. Die Kosten werden im vollen Umfang vom Land erstattet.

### *Produkt 313000 – Hilfen für Asylbewerber (Mindererträge 3.295.855 Euro)*

Die Verringerung der Unterbringungskosten aufgrund von rückgängigen Zuweisungen zog eine Verminderung der Kosten für Grundleistungen an Asylbewerbern und ausländischen Flüchtlingen nach sich. Gründe für den Abbau an Asylbewerberleistungen sind unter anderem der Weggang aus dem Landkreis aufgrund von Familienzuführungen oder aber auch der Auszug aus der Übergangseinrichtung in eine eigene Wohnung und die Aufnahme einer Beschäftigung.

*Produkt 315510 – Unterbringung für Asylbewerber (Mindererträge 567.768 Euro)*

Durch den weiteren Rückgang der Zuweisungen kamen 2017 weniger Asylsuchende in den Landkreis. Infolge dessen konnten weitere Unterbringungskapazitäten abgebaut werden. Die Erstattung vom Land wurde an den tatsächlichen Bedarf der Unterbringungs-pauschalen angepasst und fiel im Ergebnis 2017 deutlich geringer aus als ursprünglich geplant.

*Produkt 363410 – Hilfe für junge Volljährige (Mehrerträge 1.667.144 Euro)*

Mit dem "Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher" vom 01. November 2015, werden unbegleitete ausländische Volljährige in der Jugendhilfe nach §§ 41/34 SGB VIII aufgenommen. Die dadurch entstandenen Kosten werden nach § 89d SGB VIII vom Land erstattet. Aufgrund der steigenden Fallzahlen der unbegleiteten jungen Ausländer kam es im Jahr 2017 zu Mehrerträgen in Höhe von 1.667.144 Euro.

*Produkt 363420 – Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Mindererträge 665.642 Euro)*

Mit dem "Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher" vom 01. November 2015, werden unbegleitete minderjährige Ausländer in der Jugendhilfe nach § 42 SGB VIII aufgenommen. Die dadurch entstandenen Kosten werden nach § 89 d SGB VIII vom Land erstattet. Im Haushaltsjahr 2017 wurden weniger unbegleitete minderjährige Ausländer in der Hilfe nach § 42 SGB VIII betreut als für das Haushaltsjahr 2017 geplant. Dies führte zu den entsprechenden Mindererträgen.

*Erstattungen von Gemeinden/GV*

Erstattungen von Gemeinden/GV verteilen sich u. a. auf folgende Produkte:

*Produkt 361010 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege (Mindererträge 301.145 Euro)*

*Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen*

Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen verteilen sich u. a. auf folgende Produkte:

*Produkt 312000 – Grundsicherung für Arbeitssuchende (Mindererträge 267.122 Euro)*

Bei der Planung ist man von höheren Kosten der Unterkunft (KdU) und damit entsprechend höheren Erträgen aus den Erstattungen des Landes ausgegangen. Die KdU sind jedoch geringer ausgefallen und somit auch die Erstattungen niedriger.

*Erstattungen von Zweckverbänden, vom sonstigen öffentlichen Bereich, von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen und von übrigen Bereichen*

Berichtsrelevante Abweichungen lagen nicht vor.



| 7. Sonstige ordentliche Erträge | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                 | in Euro        |                            |                  |                              |
|                                 | 841.900        | 841.900                    | 1.746.948        | 905.048                      |

Zu den ordentlichen Erträgen gehören all diejenigen Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit anfallen. Die sonstigen ordentlichen Erträge ergeben sich hauptsächlich aus Verwarn- und Bußgeldern sowie periodenfremden Erträgen. Bei periodenfremden Erträgen, handelt es sich um Erträge, die einer früheren oder späteren Abrechnungsperiode wirtschaftlich zuzuordnen sind.

Ursächlich für die Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge um 905.048 Euro sind hauptsächlich die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (506.426 Euro) sowie periodenfremde ordentliche Erträge (390.131 Euro), die sich auf verschiedene Produkte verteilen.

Die wesentlichen sonstigen ordentlichen Erträge verteilen sich wie folgt

|                                                            | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                            | in Euro        |                            |                  |                              |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen               | 0              | 0                          | 506.426          | 506.426                      |
| Periodenfremde ordentliche Erträge (verschiedene Produkte) | 0              | 0                          | 390.131          | 390.131                      |

Die Abweichungen begründen sich im Wesentlichen in den folgenden ausgewählten Produkten.

#### Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Mehrerträge 506.426 Euro)

##### *Produkt 311300 – Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (Mehrerträge 505.063 Euro)*

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sind sämtliche Erträge aus der vollständigen oder teilweisen Auflösung von Rückstellungen, wenn und soweit der Grund der Bildung entfallen ist. Die regelmäßige Inanspruchnahme von Rückstellungen ist bei den entsprechenden Zuführungskonten als sogenannter „negativer Aufwand“ zu buchen.

Bei den in 2017 aufgelösten Rückstellungen handelt es sich um Auflösungen von gebildeten Rückstellungen für Eingliederungshilfen für behinderte Menschen in Höhe von 505.063 Euro.

Diese wurden ergebniswirksam aufgelöst, da die Klägerin im Dezember 2017 die Klage hinsichtlich des Leistungsbeginns des Betreuungsfalls und damit einhergehend der Frage zum Anwendungsumfangs § 98 Abs.5 Satz 2 SGB XII zurückgenommen hat.

#### Periodenfremde ordentliche Erträge (Mehrerträge 390.131 Euro)

Die Mehrerträge werden in einer Vielzahl von Produkten dargestellt. Berichtsrelevante Abweichungen lagen nicht vor.

| 8. Aktivierte Eigenleistungen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                               | in Euro        |                            |                  |                              |
|                               | 0              | 0                          | 0                | 0                            |

Berichtsrelevante Abweichungen liegen nicht vor.

| 9. Bestandveränderungen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                         | in Euro        |                            |                  |                              |
|                         | 0              | 0                          | 5.739            | -5.739                       |

Berichtsrelevante Abweichungen lagen nicht vor.

### 5.5.2. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

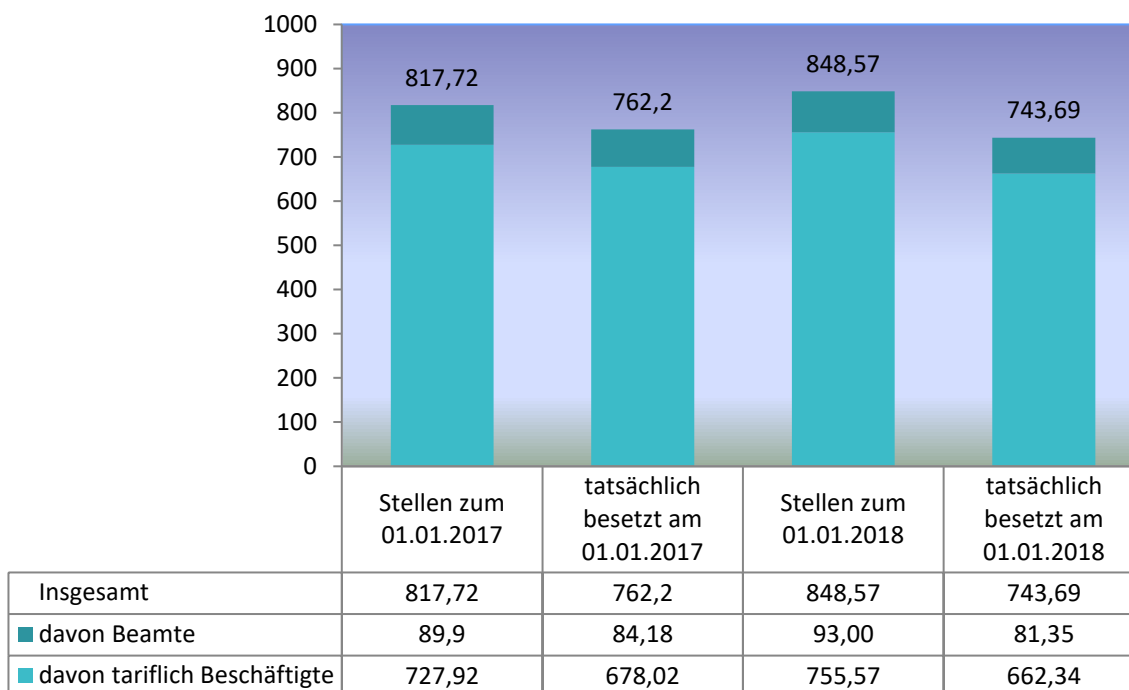
| 11. Personalaufwendungen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                          | in Euro        |                            |                  |                              |
|                          | 52.838.340     | 49.235.076                 | 47.644.837       | 5.193.503                    |

Hier werden alle Aufwendungen, die der Kommune als Arbeitgeber für sämtliche aktive Beschäftigte entstehen, abgewickelt. Die entstandenen Personalkosten in Höhe von 47.644.837 Euro setzen sich zusammen aus reinen Personalaufwendungen, Leistungsentgelten, Entgelte Kreisbrandmeister/Kreisausbilder, Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen sowie Inanspruchnahmen von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen.

Das Jahresergebnis liegt mit 5.193.503 Euro unter dem Ansatz und lässt sich auf die nachfolgenden Personalaufwendungen zurückführen:

| Aufwandsarten                                                         | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                       | in Euro        |                            |                  |                              |
| Personalaufwendungen Beamte                                           | 4.309.140      | 4.367.491                  | 4.367.491        | 58.351                       |
| Personalaufwendungen Tariflich Beschäftigte                           | 35.920.720     | 33.001.492                 | 32.987.905       | -2.932.815                   |
| Beiträge Versorgungskasse Beamte                                      | 2.029.640      | 2.213.103                  | 2.213.103        | 183.463                      |
| Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte                              | 7.135.170      | 6.897.856                  | 6.894.651        | -240.519                     |
| Zuführung Pensionsrückstellungen                                      | 512.740        | 512.740                    | 0                | -512.740                     |
| Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen                                | 0              | 0                          | 913.416          | 913.416                      |
| Zuführung Beihilferückstellungen                                      | 88.450         | 728.767                    | 728.767          | 640.317                      |
| Inanspruchnahme Beihilferückstellungen                                | 0              | 0                          | 0                | 0                            |
| Zuführung Altersteilzeitrückstellung                                  | 0              | 0                          | 0                | 0                            |
| Inanspruchnahme Altersteilzeitverpflichtungen                         | 0              | 0                          | 0                | 0                            |
| Zuführung zu Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/Überstunden     | 137.300        | 148.530                    | 144.236          | 6.936                        |
| Inanspruchnahme Rückstellung für nicht genommenen Urlaub/ Überstunden | -42.800        | -42.800                    | -115.688         | 67.775                       |

## Entwicklung der Stellenbesetzung



Die Gesamtzahl der Stellen zum 01.01.2017 und zum 01.01.2018 erfolgte entsprechend der in den Haushaltsplänen des Landkreises Teltow-Fläming veröffentlichten Stellenplänen. Die Zahl der tatsächlich besetzten Stellen ist durchgehend niedriger. Dies resultiert insbesondere aus unbesetzten Stellen und Teilzeitbeschäftigung von Stelleninhabern.

Die Zahl der Beamtenstellen reduziert sich um 3,20 VZE von 89,80 VZE auf 93,0 VZE. Der Stellenplan – Tariflich Beschäftigte - weist für das Jahr 2018 insgesamt 755,57 VZE aus. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Erhöhung von 27,65 VZE. Es ist nicht erforderlich Stellen im nachrichtlichen Teil für die Altersteilzeit-Freistellung auszuweisen.

| 12. Versorgungsaufwendungen | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-----------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                             | in Euro     |                         |               |                           |
|                             | 621.580     | 3.917.634               | 3.917.634     | 3.296.054                 |

Unter Versorgungsaufwendungen fallen grundsätzlich alle Bezüge der aus dem Dienst ausgeschiedenen Mitarbeiter (Versorgungsempfänger). Aufgrund der Verpflichtung zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen werden hier Zuführungen zur Pensionskasse verbucht. Die Berechnung der Rückstellungsbeiträge für Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger erfolgte durch das Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner aus Hamburg. Auf die Höhe der Versorgungsaufwendungen hat der Landkreis keinen Einfluss. Hier können im Vergleich von Ergebnis und Ansatz Mehraufwendungen in Höhe von 3.296.054 Euro festgestellt werden.

| 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                                                 | in Euro     |                         |               |                           |
|                                                 | 13.104.890  | 14.108.593              | 10.824.989    | -2.279.901                |

Die Position - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - beinhaltet die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen, Aufwendungen für die Unterhaltung von Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen, Mieten und Pachten, Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke (z.B. Wasser-, Strom-, Gas- und sonstiger

Energieverbrauch, Reinigung), sowie besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Haltung von Fahrzeugen, Fachbedarf in Schulen und Fachbereichen, Aus- und Fortbildung, Dienstreisen). Im Vergleich von Ergebnis und Ansatz ist ein Minderaufwand in Höhe von 2.279.901 Euro zu verzeichnen, der wesentlich aus den nachstehenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen hervorgeht:

| Aufwandsarten                                                                                                    | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr. An-<br>satz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                                                                  | in Euro        |                              |                  |                              |
| Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen                                                                | 2.431.600      | 3.089.123                    | 2.239.575        | 192.025                      |
| Unterhaltung des sonstigen Vermögens                                                                             | 2.968.590      | 3.252.815                    | 2.198.746        | 769.844                      |
| Mieten und Pachten von technischen Anlagen, Nutzung von Sportstätten                                             | 623.310        | 610.293                      | 569.694          | 53.616                       |
| Leasing Fahrzeuge, Leasing Kopiergeräte                                                                          | 281.040        | 271.456                      | 231.741          | 49.299                       |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen                                                             | 3.691.600      | 3.812.349                    | 3.592.499        | 99.101                       |
| Fahrzeughaltung                                                                                                  | 451.350        | 483.770                      | 378.289          | 73.061                       |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (u. a. Dienst- und Schutzbekleidung, hauptsächlich Aus- und Fortbildung) | 367.130        | 346.852                      | 230.951          | 136.179                      |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                                                  | 1.755.580      | 1.763.934                    | 998.952          | 756.628                      |
| Erwerb von Vorräten (z. B. Sanitätsverbrauchsmaterial, Verbandstoffe, Arzneimittel)                              | 228.790        | 223.556                      | 153.274          | 75.516                       |
| Sonstige Dienstleistungen (z. B. Mitgliedsbeiträge)                                                              | 305.900        | 254.443                      | 231.266          | 74.634                       |

Die Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung des sonstigen Vermögens in Höhe von 769.844 Euro entstanden in einer Vielzahl von Produkten und liegen im Einzelnen unter der zu begründenden Wertgrenze.

Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen ist ebenfalls ein erheblicher Minderaufwand in Höhe von 756.628 Euro gegenüber den Planansätzen zu verzeichnen gewesen. Hier ist die größte Position im Produkt Wirtschaftsförderung mit Minderaufwendungen für den Breitbandausbau zu verorten. Der vorgesehene Eigenanteil für das Bundesprogramm Breitband wurde lediglich in Form der Machbarkeitsstudie umgesetzt.

| 14. Abschreibungen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                    | in Euro        |                            |                  |                              |
|                    | 7.044.580      | 7.044.580                  | 8.013.540        | 968.960                      |

Mit den Abschreibungen werden planmäßige oder außerplanmäßige Wertminderungen von Vermögensgegenständen erfasst. Die Abschreibung korrespondiert dabei mit dem Wertverlust von Anlage- und Umlaufvermögen innerhalb eines Zeitraums.

Die bilanziellen Abschreibungen beliefen sich im Jahr 2017 auf 8.013.540 Euro und können wie folgt dargestellt werden:

|                                                                                      | in Euro      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Abschreibungen gesamt                                                                | 8.013.539,87 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen                 | 6.483.185,86 |
| davon entfallen auf:                                                                 |              |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                                                    | 195.642,70   |
| Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                    | 2.881.256,84 |
| Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                  | 0            |
| Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens                                    | 2.389.490,03 |
| Bauten auf fremdem Grund und Boden                                                   | 175.417,49   |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmale                                                     | 3.005,49     |
| Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                                          | 168.504,71   |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                   | 669.868,60   |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen                                                     | 476.700,00   |
| Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                                | 989.081,39   |
| Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 64.572,62    |
| Pauschalwertberichtigungen                                                           | 731.817,31   |
| Einzelwertberichtigungen                                                             | 257.264,08   |

### Abschreibungen

Die Abschreibungen beliefen sich im Kalenderjahr 2017 auf einen Wert von 8.013.539,87 Euro. Der Ansatz in der Planung in Höhe von 7.044.580 Euro lag mit rd. 970 TEuro unter den tatsächlich getätigten Aufwendungen. Die Abschreibungen auf Finanzanlagen, Umlaufvermögen und außerplanmäßige Abschreibungen sind nicht planbar und können bei der Planung nicht berücksichtigt werden. Abweichungen zwischen Plan und Ergebnis sind daher unumgänglich.

### Außerplanmäßige Abschreibungen

Bei den außerplanmäßigen Abschreibungen wird u. a. der Abgang von Restbuchwerten dargestellt. Im Jahr 2017 wurden Inventare im Rahmen einer ordentlichen Inventur ausgesondert.

### Pauschalwertberichtigungen von Forderungen

Bei der Werteberichtigung handelt es sich nicht eine rückwärtige Betrachtung der Forderungen wie bei der Niederschlagung, sondern um eine Zukunftsprognose zum Bilanzstichtag

nach dem Vorsichtigkeitsprinzip. Ziel ist es, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild am Ende des Haushaltsjahres in der Bilanz darzustellen.

Die Pauschalwertberichtigung 2017 erfolgte unter Auswertung der bestehenden Forderungen in Alter und Erledigung und unter Berücksichtigung der üblichen Verjährungsfristen und der damit einhergehenden Wahrscheinlichkeit der Forderungsbegleichung. Für den Rechnungsabschluss 2017 wurde der Prozentsatz für die Pauschalwertberichtigung zunächst vom Alter der Forderung abhängig gemacht. Forderungen, welche älter als drei Jahre zum 31. Dezember 2017 waren, wurden zu 100 v. H. wertberichtigt, Forderungen älter als ein Jahr zu 50 v. H. und Forderungen jünger als ein Jahr zu 10 v. H. wertberichtigt.

Bereinigt wurden zudem nur Forderungen, die auch in den Folgejahren sich nicht durch Zahlung, Korrekturbuchung oder Niederschlagung erledigt haben. Weiterhin wurden in 2017 Produktkonten nicht berücksichtigt, bei denen es sich um Abrechnungen gegenüber Dritten handelte, die Fälligkeit im aktuellen Jahr liegt (u.a. Abrechnungen vom Jugend- und Sozialamt, Zuwendungsbescheide, Wohngeldeinsparung) und der Zahlungseingang erst im darauf folgenden Jahr erfolgte.

| Pauschalwertberichtigungen | Euro       |
|----------------------------|------------|
| 2016 gesamt:               | 0,00       |
| 2017 Zugänge:              | 67.914,30  |
| 2017 Abgänge:              | 731.817,31 |

| Pauschalwertberichtigungen         | Euro       |
|------------------------------------|------------|
| Öffentlich-rechtliche Forderungen: | 585.425,84 |
| Privatrechtliche Forderungen:      | 78.477,17  |

Aus der Berechnung ergibt sich eine Pauschalwertberichtigung 2017 in Höhe von Euro.

| Öffentlich-rechtliche Forderungen             | Offene Forderungen insgesamt | Anteil der Pauschalwertberichtigung |
|-----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
|                                               | in Euro                      |                                     |
| 161-169 öffentlich-rechtliche Forderungen     | 1.515.127,33                 | 480.657,56                          |
| 1699 sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen | 690.735,37                   | 104.768,28                          |
| Privatrechtliche Forderungen                  | Offene Forderungen insgesamt | Anteil der Pauschalwertberichtigung |
|                                               | in Euro                      |                                     |
| 17 privatrechtliche Forderungen               | 1.185.332,66                 | 78.477,17                           |

#### Einzelwertberichtigung von Forderungen

Die Einzelwertberichtigung 2017 beinhaltet die Forderungsverluste der von den Fachämtern geprüften nicht werthaltigen Forderungen in Form von befristeten und unbefristeten Niederschlagungen und die Kleinbetragsbereinigungen in Vorbereitung des kassenmäßigen Abschlusses 2017 in Höhe von insgesamt 257.264,08 Euro.

| 15. Transferaufwendungen | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                          | in Euro     |                         |               |                           |
|                          | 148.586.090 | 152.834.572             | 146.762.981   | -1.823.109                |

Die Transferaufwendungen beliefen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 146.762.981 Euro. Dabei handelte es sich um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Leistungen nach SGB II, VIII und XII sowie dem Asylbewerberleistungsgesetz. Die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (KdU) gehört jedoch nicht dazu

(siehe sonstige ordentliche Aufwendungen). Gleichfalls werden hier die Aufwendungen aus der Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen dargestellt.

Die Transferaufwendungen bilden die größte Aufwandsposition und binden damit ca. 57 Prozent der ordentlichen Aufwendungen.

Die wesentlichsten Transferaufwendungen ergeben sich aus der nachfolgenden Darstellung:

| Aufwandsarten                                                            | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                          | in Euro        |                            |                  |                              |
| Zuweisungen an Gemeinden/<br>Gemeindeverbände                            | 27.344.950     | 27.321.470                 | 26.824.407       | -520.543                     |
| Zuweisungen an Zweckverbände                                             | 165.870        | 179.040                    | 169.948          | 4.078                        |
| Zuschüsse an verbundene Unternehmen,<br>Beteiligungen und Sondervermögen | 9.229.630      | 9.347.776                  | 6.782.650        | -2.446.980                   |
| Zuschüsse an übrige Bereiche                                             | 22.695.700     | 23.152.449                 | 21.792.746       | -902.954                     |
| Auflösung aktiver RAP<br>aus geleisteten Zuwendungen                     | 0              | 0                          | -1.827.272       | 1.827.272                    |
| Soziale Leistungen an natürliche<br>Personen außerhalb von Einrichtungen | 25.654.040     | 24.697.687                 | 23.747.303       | -1.906.737                   |
| Soziale Leistungen an natürliche<br>Personen in Einrichtungen            | 44.196.650     | 48.806.999                 | 48.334.569       | 4.137.919                    |
| Leistungen zur Eingliederung<br>von Arbeitssuchenden                     | 180.000        | 183.400                    | 178.400          | -1.600                       |
| Leistungen für Bildung und Teilhabe                                      | 194.500        | 195.534                    | 179.014          | -15.486                      |
| sonstige soziale Leistungen                                              | 18.543.750     | 18.569.216                 | 16.621.742       | -1.922.008                   |

Erhebliche Abweichungen bei den Transferaufwendungen entfallen u. a. auf folgende Aufwandsarten und nachstehende Produkte:

#### Zuweisungen an Gemeinden/Gemeindeverbände (Minderaufwendungen 520.543 Euro)

##### *Produkt 361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in die Tagespflege (Minderaufwendungen 664.680 Euro)*

Gem. § 16 Abs. 2 KitaG gewährt der örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe den Trägern der Kindertagesstätten einen Zuschuss zu den Kosten des notwendigen pädagogischen Personals der Einrichtungen, das zur Erfüllung der Verpflichtungen gemäß § 1 KitaG erforderlich ist. Im Landkreis Teltow-Fläming erfolgt die Bezuschussung gemäß § 16 Absatz 2 KitaG nach dem im § 3 der Kindertagesstätten - Betriebskosten- und Nachweisverordnung (KitaBKNV) festgelegten Verfahren.

Die Stadt Zossen hatte im Haushaltsjahr 2017 durchschnittlich 10,69 VzE weniger abgerechnet als im Vorjahr. Des Weiteren wurden im selben Jahr weniger neue Betreuungsplätze geschaffen als ursprünglich geplant. Aufgrund dieser Änderungen resultiert die Abweichung vom Planansatz zum Ergebnis 2017 i. H. v. 665.680,31 Euro.

##### *Produkt 361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen*

#### Zuschüsse an Kommunen für außerhalb des Landkreises betreute Kinder (Mehraufwendungen (222.600 Euro)

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse an die Kommunen des Landkreises für den Kostenausgleich an andere Gemeindeverbände, wenn die Eltern von ihrem Wunsch- und Wahlrecht Gebrauch machen und ihr Kind außerhalb unseres Landkreises betreuen lassen. Die Ermittlung des Zuschusses ergab sich aus den tatsächlichen betreuten Kindern außerhalb unseres Landkreises zum Stichtag 01. Dezember 2015.

Aufgrund steigender Betreuungszahlen für außerhalb des Landkreises betreute Kinder, sind Abweichungen vom Planansatz zum Ergebnis 2017 zu verzeichnen.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen  
(Minderaufwendungen 2.446.980 Euro)

*Produkt 111300 – Beteiligungsmanagement (Minderaufwendungen 417.716 Euro)*

Im Jahr 2017 wurde ein Mindestbetrag zur Sicherung der Liquidität der SWFG mbH eingestellt. Im Ergebnis der beihilferechtlichen Prüfung musste die weitere Geschäftstätigkeit der SWFG mbH ohne die Zahlung von Zuschüssen des Landkreises erfolgen. Aufgrund der ausreichenden Liquiditätslage der SWFG mbH durch Verkäufe im Jahr 2017 waren keine Zuschüsse notwendig.

*Produkt 547010 – Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) (Minderaufwendungen 758.589 Euro)*

Seit dem 1. August 2016 erfolgen die Ausgleichszahlungen für die gemeinwirtschaftlich beauftragten Verkehre an die kreiseigenen Verkehrsunternehmen über einen Öffentlichen Dienstleistungsauftrag und nicht mehr pauschal über den bis 31. Juli 2016 geltenden Verkehrsvertrag.

Dies bedeutet, dass nach der Aufstellung des Jahresabschlusses der Unternehmen anhand einer Ist-Trennungsrechnung ein entstandener Aufwanddeckungsfehlbetrag aus dem Vorjahr auszugleichen ist.

Die Minderaufwendungen resultieren daraus, dass nach der Ist-Trennungsrechnung des 2. Halbjahres 2016 bei der VTF mbH ein Überschuss ermittelt worden ist, der mit den Zahlungen des Landkreises entsprechend verrechnet worden ist.

Zuschüsse Verkehrsbetriebe (Minderaufwendungen 1.178.308 Euro)

Die Zuschüsse an die Verkehrsbetriebe dienen zur Erfüllung der Verkehrsverträge und Aufgaben im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) im Landkreis Teltow-Fläming für das Haushaltsjahr 2017 gemäß "Nahverkehrsplan für den übrigen ÖPNV des Landkreises Teltow-Fläming im Zeitraum 2014-2018" (Landesmittel)

Auflösung aktiver RAP aus geleisteten Zuwendungen (Mehraufwendungen 1.875.393,88 Euro)

Unter der Position sind unter anderem bei den folgenden Produkten auf im Berichtsjahr 2017 und der Vorjahre gewährte Investitionszuwendungen Aufwendungen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten angefallen:

*Produkt 542010 – Kreisstraßen (Mehraufwendungen 470.000 Euro)*

Es erfolgte eine ergebniswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse für die B 101 aus den Vorjahren.

*Produkt 547010 – Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) (Mehraufwendungen 845.079,26 Euro)*

Es erfolgte eine ergebniswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse aus den Vorjahren.

*Produkt 571010 – Wirtschaftsförderung (Mehraufwendungen 378.503 Euro)*

Es erfolgte eine ergebniswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse an die Fluggesellschaft Schönhagen aus den Vorjahren.



Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen  
(Minderaufwendungen 1.906.737 Euro)

*Produkt 361010 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege*  
(Minderaufwendungen 361.193 Euro)

Die Kosten einer Kindertagespflegestelle werden nach Maßgabe des § 18 KitaG durch den örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe getragen § 16 Abs. 4 KitaG. Der Jugendhilfeausschuss des Landkreises Teltow-Fläming beschloss am 25.05.2016 die 1. Änderung der "Richtlinie zur Förderung der Kindertagespflege im Landkreis Teltow-Fläming ab 01.06.2016 in der die laufenden Geldleistungen an die Kindertagespflegepersonen festgeschrieben sind. Alle zwei Jahre erfolgt eine Überarbeitung der o.g. Richtlinie mit einer Anpassung der Kosten entsprechend der durchschnittlichen Teuerungsrate.

Im Landkreis gab es Ende 2016 103 Kindertagespflegestellen. Aufgrund der Schließung von 6 Tagespflegeeinrichtungen im laufenden Haushaltsjahr 2017 und der damit verbundenen Aufwandsminderung, ist eine Abweichung von 361.193 Euro vom Planansatz 2017 zum Ergebnis 2017 zu verzeichnen.

*Produkt 363110 – Jugendsozialarbeit (Minderaufwendungen 275.921 Euro)*

Die Produktionsschule 2 ist ein Teilbereich der Produktionsschule Teltow-Fläming, mit einer Kapazität von 24 Teilnehmern. Das Land gewährt diesem Bereich Zuwendungen aus Mitteln des ESF in Höhe von 75 v. H. pro Teilnehmer und Kalendertag. Aufgrund der nicht vollausgeschöpften Platzkapazität im Haushaltsjahr 2017 ergibt sich eine Abweichung vom Planansatz 2017 zum Ergebnis 2017.

*Produkt 363220 – Partnerschaft, Trennung, Personensorge*  
(Mehraufwendungen 268.519 Euro)

In dieser Hilfeform werden Mütter/Väter mit Kind, die für diese allein zu Sorgen haben in einer geeigneten Wohnung betreut und erhalten Unterstützung solange sie aufgrund ihrer Persönlichkeitsentwicklung diese Form der Unterstützung bedürfen.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2017 sind die Fallzahlen für die Hilfe nach § 19 SGB VIII gestiegen. Aufgrund dieser erhöhten Fallzahlen sind Mehraufwendungen angefallen.

*Produkt 363420 – Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen*  
(Minderaufwendungen 1.185.970 Euro)

Bei der Inobhutnahme handelt es sich um eine hoheitliche Aufgabe des örtlichen Trägers der Jugendhilfe. Im Rahmen der Gefährdungsbeurteilung in Kinderschutzfällen war die Zahl der sofortigen Inobhutnahme in den vergangenen Jahren permanent angestiegen. Im Gegensatz zu der Planung 2017 wurden weniger Kinder, vor allem aber auch weniger unbegleitete minderjährige Ausländer in Obhut genommen.

Der Krisennotdienst( KND) Teltow-Fläming nimmt im Auftrag des Jugendamts Clearingfunktionen wahr. Clearing ist eine Hilfe für Familien, Teilfamilien und Jugendliche, die eine Krisensituation nicht durch eigene Ressourcen klären und bewältigen können.

*Produkt 311341 – Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen*  
(Mehraufwendungen 1.433.618 Euro)

Der Mehrbedarf resultierte zum einem aus der Fortschreibung und Neuverhandlung der Kostensätze in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen und zum anderen aus der Erhöhung des Arbeitsförderungsgeldes von monatlich 26,00 Euro auf monatlich. 52,00 Euro ( Erstattung der Aufwendungen durch das Land).

*Produkt 311360 – Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft  
(Minderaufwendungen 382.207 Euro)*

Bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen außerhalb und in Einrichtungen sind Minderaufwendungen zu verzeichnen. Gründe hierfür waren, Senkung der Hilfebedarfe, Wegfall von Mehrbedarfen sowie die Erstattungen vom Land.

Der Sozialhilfeträger ist gesetzlich verpflichtet die Hilfebedarfe regelmäßig zu überprüfen. Das führt mitunter zum Wegfall, zur Erhöhung, zur Absenkung von Hilfen. Es ist grundsätzlich die Besonderheit im Einzelfall zu betrachten.

*Produkt 363300 – Hilfe zur Erziehung (Mehraufwendungen 1.949.828 Euro)*

Die Hilfe zur Erziehung sind Pflichtaufgaben, denen sich der Landkreis nicht entziehen kann. Das Sozialgesetzbuch schreibt Art und Umfang der Hilfen vor. Den Anspruch darauf haben sorgeberechtigte Eltern und Jugendliche.

Neben der Erhöhung der Fallzahlen begründete sich der Anstieg der Mehraufwendungen vor allem durch die Kostensatzerhöhungen bei den Aufwendungen für Heimunterbringung nach § 34 SGB VIII in Höhe von 1.611.760 Euro und bei den Aufwendungen für sonstige betreute Wohnformen nach § 34 SGB VIII in Höhe von 338.086 Euro und somit Abweichungen vom Planansatz zum Ergebnis 2017.

*Produkt 363410 – Hilfe für junge Volljährige (Mehraufwendungen 464.373 Euro)*

Auch bei den Hilfen für junge Volljährige ist eine Fallzahlsteigerung, verbunden mit einem erhöhten Betreuungsaufwand, zu verzeichnen. Die Erhöhung des Aufwandes resultiert hier im Wesentlichen aus der hohen Zahl an unbegleiteten, minderjährigen ausländischen Kinder, Jugendlicher, die in den Vorjahren dem Landkreis zugewiesen und in Schutzeinrichtungen untergebracht wurden. Zwischenzeitlich sind diese unbegleiteten minderjährigen Ausländer volljährig und bedürfen entgegen ursprünglicher Annahme weiterer Unterstützung u. a. auch in stationärer Form.

*Produkt 363430 – Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII (Minderaufwendungen 389.391 Euro)*

Zur vollstationären Leistung zählt regelmäßig ein aufeinander abgestimmtes Konzept der Hilfe bei der Entwicklung der Persönlichkeit und Erweiterung der Eigenverantwortlichkeit sowie Selbständigkeit, der (sozial)pädagogischen Unterstützung bei der strukturierten Lebensführung, der Einbeziehung schulischer Bildung bzw. beruflicher Integration, der Gewährung psychotherapeutischer Hilfen zur Bewältigung und Verbesserung der seelischen Problematik sowie der Arbeit mit der Familie.

Bei den Hilfen in Einrichtungen (Eingliederungshilfe) sind im Haushaltsjahr 2017 die Fallzahlen gesunken, als ursprünglich geplant. Es kam zu Minderaufwendungen in diesem Produktkonto.

Sonstige soziale Leistungen (Minderaufwendungen 1.922.008 Euro)

*Produkt 313000 – Hilfen für Asylbewerber (Minderaufwendungen 2.597.687 Euro)*

Leistungen in Form von Geldleistungen für Lebensunterhalt  
(Minderaufwendungen 2.239.392 Euro)

Ursächlich für die Minderaufwendungen waren der Rückgang der Zahl der Anspruchsberechtigten, Wechsel des Rechtskreises, vielfache Erteilungen von Beschäftigungserlaubnisse und daraus steigende Anzahl an Selbstzahler für Kosten der Unterkunft sowie die , Erteilungen von Aufenthaltserlaubnissen an anerkannte Flüchtlinge.

### Leistungen in Form von Mietzahlungen (Minderaufwendungen 259.369 Euro)

Da auf Grund von Arbeitseinkommen der Anspruchsberechtigten der Lebensunterhalt selbst finanziert werden konnte, war ein Rückgang bei den Mietzahlungen zu verzeichnen.

#### *Produkt 315510 – Unterbringung für Asylbewerber*

Übergangswohnheim, Jüterbog, Waldauer Weg (Mehraufwendungen 267.065 Euro)

Übergangswohnheim Luckenwalde, Grabenstrasse (Mehraufwendungen 538.780 Euro)

Die Mehraufwendungen sind durch Erhöhung der Kosten für den Wachschatz in den Übergangswohnheimen zur Sicherung der Einrichtung auf Grund der Empfehlung der Polizei entstanden. Es war beabsichtigt das Übergangswohnheim Luckenwalde in der Grabenstrasse zu schließen, aufgrund der Entscheidung der Verwaltungsleitung wurde die Einrichtung weitergeführt.

Übergangswohnheim Nuthe Urstromtal (Minderaufwendungen 679.541 Euro)

Mit Beendigung des Mietvertrages wurde das Übergangswohnheim geschlossen. Es entstanden Minderaufwendungen.

| 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                       | in Euro        |                            |                  |                              |
|                                       | 41.506.510     | 42.537.208                 | 39.869.070       | -1.637.440                   |

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zugeordnet sind. Sie beliefen sich insgesamt auf 39.841.887 Euro und umfassen – mit einer Abweichung zum Plan in Höhe von 1.637.440 Euro – die Aufwandsarten: Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Schülerbeförderungskosten, Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Post- und Fernmeldegebühren), Versicherungen, Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen sowie Zuführungen zu Rückstellungen.

Vor allem die Aufwendungen für die Schülerbeförderung in Höhe von 4.590.385 Euro (Schülerbeförderung ÖPNV, Schülerspezialverkehr, sonstige Schülerbeförderung), die Schulkostenbeiträge in Höhe von 2.280.864 Euro, Leistungsbeteiligung der Kommune für Bildung und Teilhabe in Jobcentern in Höhe von 471.364 Euro, Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (KdU) in Höhe von 23.966.160 Euro und der kommunale Finanzierungsanteil an ARGE TF in Höhe von 2.023.785 Euro bildeten den Hauptanteil der entstandenen Aufwendungen.

Zudem kam es bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Ergebnis u. a. zur Inanspruchnahme von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (Prozesskosten) in Höhe von 50 Tsd. Euro, sowie zur Inanspruchnahme von Rückstellungen für Schulkosten Städte/Gemeinden in Höhe von 133.673 Euro.

*Erstattungen der Schulkosten außerhalb des Landkreises (Mehraufwendungen 349.233 Euro)*

#### *Produkt 243010 – Sonstige schulische Aufgaben*

Der Landkreis ist gemäß § 116 Brandenburgisches Schulgesetz verpflichtet den Schulträgern für seine Schülerinnen und Schüler, die Oberstufenzentren, Förderschulen, weiterführende allgemein bildende Schulen, Schulen im Zweiten Bildungsweg und den Schulen zugeordnete Wohnheime außerhalb des Landkreises besuchen, Schulkostenbeiträge zu zahlen. Die Schulkostenbeiträge der Schulträger außerhalb des Landkreises können vom Landkreis

nicht beeinflusst werden. Die Planansätze werden auf der Basis der dem Landkreis vorliegenden Abrechnungen der Schulträger aus den Vorjahren geschätzt. Aus den dem Landkreis vorliegenden Rechnungslegungen zeigte sich diesbezüglich eine Erhöhung ab, die zu einem Mehrbedarf von Aufwendungen für 2017 führte.

#### Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (Minderaufwendungen 531.366 Euro)

##### *Produkt 312000 – Grundsicherung für Arbeitssuchende*

Bei den Aufwendungen für die Leistungen von Unterkunft und Heizung nach dem SGB II ist seit Jahren deutlicher Rückgang bei der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Landkreis Teltow-Fläming zu erkennen. Mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2017 sind die Leistungen für Unterkunft und Heizung um 531.366 Euro zurückgegangen.

Insgesamt entspannte sich die Lage am Arbeitsmarkt in unserem Landkreis und den umliegenden Ballungszentren, was einen weiteren und nachhaltigen Rückgang der leistungsbeziehenden Bedarfsgemeinschaften im Betrachtungszeitraum 2014 zur Folge hatte.

Zur Verwirklichung einer ganzheitlichen und umfassenden Betreuung und Unterstützung bei der Eingliederung in Arbeit wurden zielgerichtete Eingliederungsmaßnahmen, insbesondere für Langzeitbezieher, aber auch für junge Leistungsbezieher in der gemeinsamen Jugendberufsagentur (JBA) für die erfolgreiche Integration in das Erwerbsleben durch das Jobcenter als gemeinsame Einrichtung des Landkreises installiert.

#### Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Minderaufwendungen 914.088 Euro)

*Produkt 521010 – Bauordnungsverfahren (Minderaufwendungen 299.935 Euro)*

*Produkt 523010 – Denkmalschutz (Minderaufwendungen 297.513 Euro)*

*Produkt 561020 – Umweltschutz (Minderaufwendungen 300.000 Euro)*

Hierbei handelt es sich um Planansätze für sog. Ersatzvornahmen. Sie werden eingestellt für z. B. ordnungsbehördliches Handeln zur Gefahrenabwehr oder zur Substanzsicherung von Denkmalen. So muss bei eventuell auftretenden Havarien o. ä. das Umweltamt Maßnahmen zur Beseitigung von Schäden einleiten oder der Denkmalschutz die Substanzsicherung von Denkmalen gewährleisten können.

Die Kosten dafür werden vorerst vom Amt getragen. Nur wenn ein Verursacher ermittelt werden kann, können die Aufwendungen von diesem zurückgefordert werden.

Im Jahr 2017 waren keine unerwarteten Gefahrenabwehrmaßnahmen notwendig und folglich gab es keine Aufwendungen für Ersatzvornahmen.

### 5.5.3. Finanzergebnis

|                                            | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                            | in Euro        |                            |                  |                              |
| 19. Zinsen und sonstige Finanzerträge      | 768.990        | 768.990                    | 939.318          | 170.328                      |
| 20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 690.870        | 469.748                    | 320.058          | -370.812                     |
| <b>21. Finanzergebnis</b>                  | <b>78.120</b>  | <b>299.242</b>             | <b>619.261</b>   | <b>541.140</b>               |

Das Finanzergebnis 2017 kann im Wesentlichen mit der Gewinnausschüttung der Mittelbrandenburgischen Sparkasse in Potsdam erklärt werden. Das Finanzergebnis setzt sich aus Zins- und sonstigen Finanzerträgen in Höhe von 939.318 Euro sowie Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen in Höhe von 320.058 Euro zusammen.

Bei dem Finanzergebnis des Jahres 2017 trat im Vergleich zum Ansatz eine Verbesserung in Höhe von 541.140 Euro ein.

#### Zinsen und sonstige Finanzerträge

Der Landkreis erhält als Mitglied des Zweckverbandes von der Mittelbrandenburgischen Sparkasse in Potsdam alljährlich eine Gewinnausschüttung gemäß § 27 Abs. 4 Satz 1 des Brandenburgischen Sparkassengesetzes (BbgSpkG). Dieser Betrag ist gemäß § 27 Abs. 5 BbgSpkG vom Landkreis eigenverantwortlich für öffentliche, im Sinne des Steuerrechts gemeinnützige Zwecke zu verwenden.

Bei der Haushaltsplanung wurde von einer Ausschüttung in Höhe von 764.890 Euro ausgegangen.

Tatsächlich betrug die Gewinnausschüttung 764.898 Euro für investive und nichtinvestive Maßnahmen. Die kumulierten nicht verbrauchten Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier wurden u.a. Zinsaufwendungen an Kreditinstitute, Zinsaufwendungen für den Kassenfestkredit sowie Aufwendungen für Kreditbeschaffungskosten verbucht. Die Plan-Ist-Abweichungen resultierten aus dem Absinken des allgemeinen Zinsniveaus. Einspareffekte konnten somit bei der Aufnahme von Kassenfestkrediten und den langfristigen Kreditverbindlichkeiten ausgenutzt werden.

### 5.5.4. Außerordentliches Ergebnis

Unter dem außerordentlichen Ergebnis sind außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

|                                       | Ansatz<br>2017  | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|---------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                       | in Euro         |                            |                  |                              |
| 23. außerordentliche Erträge          | 155.0000        | 155.000                    | 280.662          | 125.662                      |
| 24. außerordentliche Aufwendungen     | 0               | 0                          | 138.689          | 138.689                      |
| <b>25. außerordentliches Ergebnis</b> | <b>155.0000</b> | <b>155.000</b>             | <b>141.973</b>   | <b>-13.027</b>               |

Das außerordentliche Ergebnis 2017 des Landkreises Teltow-Fläming weist einen Überschuss in Höhe von 141.973 Euro aus. Dabei entstanden außerordentliche Erträge in Höhe von 280.662 Euro und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 138.689 Euro. Die Abweichungen der außerordentlichen Erträge in Höhe von 125.662 Euro sowie der außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 138.689 Euro im Vergleich zum Plan lassen sich im Wesentlichen auf die nachfolgenden Sachverhalte zurückführen.

Dazu gehören die außerordentlichen Erträge unter anderem aus der Veräußerung eines Kindergartengebäudes samt Grundstück in Zossen sowie Grundstücksteilverkäufe in Jühnsdorf. Außerdem wurde im Jahr 2017 ein Gebäude in Glashütte in Erbbaupacht übergeben. Die außerordentlichen Aufwendungen resultierten unter anderem aus dem Abgang der Restbuchwerte der o. g. Grundstücke und Gebäude.

#### **5.5.5. Haushaltsausgleich**

Gemäß § 63 Abs. 4 BbgKVerf sind der Haushaltplan und die Jahresrechnung in der ordentlichen Ergebnisrechnung in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren auszugleichen. Ist der Haushaltsausgleich trotz Verwendung von Ersatzdeckungsmitteln (Rücklagen) nicht möglich, ist nach § 63 Abs. 5 BbgKVerf ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.

Mit dem Jahresabschluss 2017 kann der gesetzliche Haushaltsausgleich hergestellt werden. Im Jahr 2017 beträgt das ordentliche Ergebnis 14.176.573 Euro.

Mit der Bilanz zum 31. Dezember 2017 wurde kein Fehlbetragsvortrag im ordentlichen Ergebnis ausgewiesen. Somit können 2017 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 25.106.370 Euro in der Bilanz des Landkreises Teltow Fläming ausgewiesen werden.

## 5.6. Finanzentwicklung und -lage (Finanzrechnung 2017)

Die Finanzrechnung erfasst die realisierten Zahlungsströme (Cash Flow) eines Rechnungsjahres, d.h. die tatsächlich eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen. Zur Ermittlung des Jahresergebnisses sind die Einzahlungen und Auszahlungen gegenüberzustellen. Dabei sind die Zahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ebenso zu berücksichtigen wie der Bestand an Liquiditätskrediten und an fremden Finanzmitteln.

Der fortgeschriebene Ansatz berücksichtigt den Ansatz laut Planaufstellung, die Planfortschreibungen nach § 24 KomHKV, die Anträge auf über- bzw. außerplanmäßige Ermächtigungen und Deckungen im Rahmen der beweglichen Haushaltsführung. Kommt es beispielhaft nach dem Bilanzstichtag in der Ergebnisrechnung zu Zuordnungen Vorjahr, erfolgt ein Vortrag des Ansatzes in der Finanzplanung.

Da ein Überschuss in der Ergebnisrechnung nie gleichbedeutend mit einem Geldüberschuss ist, ist die Analyse der Finanzlage ebenso bedeutsam. Die Finanzrechnung 2017 spiegelt den Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit, den Saldo aus Investitionstätigkeit und den Saldo aus Finanzierungstätigkeit wieder, mündend im Bestand an Zahlungsmitteln (Kassenbestand zum Stichtag 31.12.). Erfasst sind also jeweils nur die realen Ein- und Auszahlungen und somit wird eine Auskunft über die Liquidität gegeben.

Im Unterschied zur lfd. Verwaltungstätigkeit der Ergebnisrechnung gehören in der Finanzrechnung auch die Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen und Zins- und sonstigen Finanzauszahlungen zur lfd. Verwaltungstätigkeit. Dagegen fehlen in der Finanzrechnung alle Positionen ohne Geldfluss, wie Abschreibungen, aufgelöste Sonderposten und Rückstellungen. Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung weicht aus den zuvor genannten Gründen vom Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit der Ergebnisrechnung ab.

### Ein- und Auszahlungsarten

| Ein- und Auszahlungsarten                                                  | Ansatz<br>2017     | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017  | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|
|                                                                            | €                  | €                          | €                 | €                            |
| 9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 260.713.380        | 262.750.101                | 259.095.569       | 3.654.531                    |
| 16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 255.983.180        | 268.229.833                | 247.425.810       | 20.804.023                   |
| <b>17. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>4.730.200</b>   | <b>-5.479.732</b>          | <b>11.669.759</b> | <b>-17.149.491</b>           |
| 25. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                 | 5.413.440          | 5.418.535                  | 4.530.990         | 887.545                      |
| 33. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                 | 5.258.440          | 13.353.559                 | 4.536.959         | 8.816.600                    |
| <b>34. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                 | <b>155.000</b>     | <b>-7.935.024</b>          | <b>-5.969</b>     | <b>-7.929.055</b>            |
| <b>35. Finanzmittelüberschuss/<br/>Finanzmittelfehlbetrag</b>              | <b>4.885.200</b>   | <b>-13.414.756</b>         | <b>11.663.790</b> | <b>-25.078.546</b>           |
| 39. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                | 0                  | 0                          | 17.296.953        | -17.296.953                  |
| 43. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                | 19.137.716         | 4.341.021                  | 20.836.972        | -16.495.951                  |
| <b>44. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                | <b>-19.137.716</b> | <b>-4.341.021</b>          | <b>-3.540.019</b> | <b>-801.002</b>              |
| <b>47. Saldo aus der Inanspruchnahme<br/>von Liquiditätsreserven</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>                     |
| <b>48. Veränderung des Bestandes<br/>an eigenen Zahlungsmitteln</b>        | <b>-14.252.516</b> | <b>-17.755.777</b>         | <b>8.123.770</b>  | <b>-25.879.547</b>           |
| 49. vor. Bestand an Zahlungsmitteln<br>am Anfang des Haushaltsjahres       | -15.602.836        | -15.602.836                | -12.852.403       | -2.750.433                   |
| <b>51. vor. Bestand an Zahlungsmitteln<br/>am Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>-14.252.516</b> | <b>-33.358.613</b>         | <b>-3.591.450</b> | <b>-29.767.163</b>           |

Nachfolgend wird auf die einzelnen Positionen der Finanzrechnung eingegangen.

### 5.6.1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| 9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                                                    | in Euro     |                         |               |                           |
|                                                    | 260.713.380 | 262.750.101             | 259.095.569   | 3.654.531                 |

### 5.6.2. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| 16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                                                     | in Euro     |                         |               |                           |
|                                                     | 255.983.180 | 268.229.833             | 247.425.810   | 20.804.023                |

Die Auszahlungen von 247.425.810 Euro und die Einzahlungen von 259.095.569 Euro ergeben saldiert einen Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 11.669.759 Euro.

### 5.6.3. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

| 25. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                                            | in Euro     |                         |               |                           |
|                                            | 5.413.440   | 5.418.535               | 4.530.990     | 887.545                   |

Zu den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen gehören neben der investiven Schlüsselzuweisung in Höhe von 2.038.826 Euro auch Einzahlungen aus Landeszuweisungen für diverse Baumaßnahmen sowie Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen mit einer Gesamthöhe von 26.990 Euro. Es war festzustellen, dass die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen mit 2.492.164 Euro unter dem Ansatz 2017 lagen.

|                                                                                                 | Ansatz 2017 | Fortgeschr. Ansatz 2017 | Ergebnis 2017 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------|---------------------------|
|                                                                                                 | in Euro     |                         |               |                           |
| 18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 5.258.440   | 5.263.535               | 4.326.612     | 936.923                   |
| 21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 155.000     | 155.000                 | 204.087       | -49.087                   |
| 22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                             | 0           | 0                       | 290           | -290                      |

#### Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Mehreinzahlungen)

##### *Produkt 128010 – Katastrophenschutz (Mindereinzahlungen 258.610 Euro)*

Die geplanten Maßnahmen für die Beschaffung eines Krankentransportwagen (KTW Typ B), Beschaffung eines Feldkochherd und Betreuungs-LKW wurden im Jahr 2017 nicht umgesetzt. Aufgrund von Sonderanfertigungen wurden diese Anschaffungen erst 2019 realisiert.

##### *Produkt 217011 – Fontane-Gymnasium Rangsdorf (Mindereinzahlungen 837.540 Euro)*

Der Ausführungsbeginn der Fördermaßnahme „Ergänzungsneubau“ am Gymnasium Rangsdorf hat sich auf das Jahr 2019 verschoben.



*Produkt 217014 – Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog (Mindereinzahlungen 832.106 Euro)*

Die geplanten Maßnahmen „Ersatzneubau – Cafeteria mit Ausgabeküche und Fachkabinette Naturwissenschaften“ am Gymnasium Jüterbog sind als Fördermaßnahmen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetz zugunsten der Baumaßnahmen am Gymnasium Rangsdorf und Ludwigsfelde abgesagt worden.

*Produkt 271010 – Volkshochschule (Mindereinzahlungen 252.000 Euro)*

Die geplanten Maßnahmen „Energetische Sanierung an der Volkshochschule sind als Fördermaßnahmen im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetz zugunsten der Baumaßnahmen am Gymnasium Rangsdorf und Ludwigsfelde abgesagt worden.

*Produkt 542010 – Kreisstraßen (Mindereinzahlungen 453.000 Euro)*

Zum Planungszeitraum war nicht ersichtlich, dass die Fördermittel für die Straßenbaumaßnahme nicht vollumfänglich ausreichen werden. Vom Landesbetrieb Straßenwesen wurde der Antrag auf Erhöhung der förderfähigen Gesamtkosten entsprochen und die Einzahlung entsprechend angepasst.

*Produkt 542010 – Kreisstraßen (Mehreinzahlungen 701.435 Euro)*

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden

Durch den Landesbetrieb Straßenwesen erhielt der Landkreis Zuwendungen aus Vorjahren für die OD K 7241 Genshagen (Abschnitt 20). Diese Einzahlungen fanden bei der Haushaltsplanung keine Berücksichtigung. Es kam zu Mehreinzahlungen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen

Berichtsrelevante Abweichungen lagen nicht vor.

**5.6.4. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

| 33. Auszahlungen<br>aus Investitionstätigkeit | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                               | In Euro        |                            |                  |                              |
|                                               | 5.258.440      | 13.353.559                 | 4.536.959        | 721.481                      |

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beliefen sich auf eine Gesamthöhe von 4.536.959 Euro. Damit liegt das Ergebnis mit 721.481 Euro unter dem Ansatz des Haushaltsjahres 2017.

|                                                                                                  | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                                                                  | In Euro        |                            |                  |                              |
| 26. Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                | 3.499.750      | 4.590.041                  | 1.671.318        | 1.828.432                    |
| 27. Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                      | 48.220         | 6.393.256                  | 2.065.914        | -2.017.694                   |
| 28. Auszahlungen für den Erwerb<br>von immateriellen Vermögens-<br>gegenständen                  | 264.950        | 451.551                    | 109.543          | 155.407                      |
| 29. Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen<br>Rechten und Gebäuden | 50.000         | 64.226                     | 2.247            | 47.753                       |
| 30. Auszahlungen für den Erwerb von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 1.395.520      | 1.854.486                  | 687.938          | 707.582                      |

Auszahlungen für Baumaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                        | In Euro |
|----------------------------------------|---------|
| Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen      | 726.627 |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen      | 944.691 |
| Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | 0       |

Hier konnten Baumaßnahmen an diversen kreiseigenen Schulen, Straßenbaumaßnahmen, aber auch der Bau von Rad- und Skatewegen umgesetzt werden.

Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen

Bei den Auszahlungen aktivierbarer Zuwendungen für Investitionen Dritter handelte es sich u.a. um einen Investitionszuschuss an die Verkehrsgesellschaft TF mbH in Höhe von 1.353.025 Euro. Grundlage bildet hier der Verkehrsvertrag zwischen dem Landkreis Teltow-Fläming und der Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH.

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Mehrauszahlungen 552.412 Euro)

*Produkt 315510 – Unterbringung für Asylbewerber*

Die zur Verfügung stehenden Fördermittel des Bundes wurden an den Kreisverband Fläming-Spreewald e.V. zur Sanierung des Standortes des Übergangsheimes für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge, Anhaltstr.31 in Luckenwalde gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 15. Februar 2016, Vorlagen-Nr. 5-2647/16- II weitergeleitet.

Auszahlungen für Sachanlagevermögen (Minderauszahlungen 509.124 Euro)

*Produkt 128010 – Katastrophenschutz*

Es wurde lediglich ein Spezialfahrzeug für den Katastrophenschutz angeschafft. Die restlichen erforderlichen Mittel zur Beschaffung von Spezialtechnik wurden in das Jahr 2018 übertragen.

Auszahlungen für Radweg Thyrow-Siethen (Minderauszahlungen 360.000 Euro)

*Produkt 511010 – Kreisentwicklung*

Der Radweg ist in zwei Bauabschnitte unterteilt. Der erste Bauabschnitt betrifft den Bereich der OU Thyrow. Dieser wurde von der DEGES für den Landkreis hergestellt. Der zweite Bauabschnitt von der Planfeststellungsgrenze bis an die Ortslage Siethen wird vom Landkreis Teltow-Fläming in eigener Baulast hergestellt. Die intensiven Grunderwerbsverhandlungen mit den Privateigentümern und Pächtern der Flächen führten zu keinem positiven

Ergebnis, sodass nun zur Erlangung des erforderlichen Baurechts zur Umsetzung des zweiten Bauabschnitts und Klärung der Grundstücksverfügbarkeit ein Planfeststellungsverfahren durchgeführt werden muss.

Die Planzahlen für 2017 beinhalteten somit nicht nur die Mittel für die Kostenteilungsvereinbarung mit der DEGES für den ersten Bauabschnitt, sondern noch Planungs- und Baukosten für den zweiten Bauabschnitt.

#### Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen (Minderauszahlungen 615.131 Euro)

##### *Produkt 217014 – Goethe-Schiller- Gymnasium Jüterbog*

Hierbei handelte es sich um die Einzelmaßnahme Ersatzneubau Cafeteria mit Ausgabeküche und Fachkabinette Naturwissenschaften“ am Gymnasium Jüterbog die im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG) durchgeführt werden sollte.

Durch die Landesinvestitionsbank Brandenburg erhielt der Landkreis eine 90%ige Förderung für den Ausbau der Schule. Im Jahr 2017 erfolgte eine konkrete Ausschreibung, welche dann zeigte, dass die Maßnahme nicht zu realisieren ist und zu Gunsten anderer Baumaßnahmen an Gymnasien abgesagt wurde.

#### Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen (Minderauszahlungen 771.699 Euro)

##### *Produkt 217011 – Fontane-Gymnasium Rangsdorf*

Hierbei handelte es sich um die Einzelmaßnahme „Ergänzungsneubau“ am Gymnasium Rangsdorf die im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG) durchgeführt werden sollte.

Durch die Landesinvestitionsbank Brandenburg erhielt der Landkreis eine 90%ige Förderung für den Ausbau der Schule. Im Jahr 2017 erfolgte eine konkrete Ausschreibung Europa weit, welche dann zeigte, dass die Maßnahme nicht zu realisieren ist und zu Gunsten anderer Baumaßnahmen an Gymnasien abgesagt wurde.

#### **5.6.5. Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**

| 39. Einzahlungen<br>aus Finanzierungstätigkeit | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                | In Euro        |                            |                  |                              |
|                                                | 0              | 0                          | 17.296.953       | -17.296.953                  |

Zur Sicherung und Gewährleistung der ständigen Zahlungsfähigkeit des Landkreises erfolgte seit Jahren die Aufnahme von Kassenkrediten. Er diene dazu, in Spitzenabrechnungszeiten die Zahlungsfähigkeit des Landkreises gewährleisten zu können. Für das Jahr 2017 wurden 16,0 Mio. Euro ausgewiesen. Der dargestellte Restbetrag ergab sich aus einer getätigten Umschuldung einer langfristigen Kreditverbindlichkeit, die durch Auslaufen der Zinsbindungsfrist vollzogen wurde.

#### **5.6.6. Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit**

| 43. Auszahlungen<br>aus Finanzierungstätigkeit | Ansatz<br>2017 | Fortgeschr.<br>Ansatz 2017 | Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ergebnis |
|------------------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------|------------------------------|
|                                                | In Euro        |                            |                  |                              |
|                                                | 3.534.880      | 4.341.021                  | 20.836.972       | -17.302.092                  |

Diese Kontenposition beinhaltete die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Umschuldungen in Höhe von 4.836.972 Euro sowie die Rückzahlung von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 16.000.000 Euro. Eine detaillierte Aufstellung der Tilgungsbeträge wird im Anhang unter der Bilanzposition 4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen - dargestellt.

### **5.6.7. Liquidität**

Der Kreistag beschloss gemäß § 76 BbgKVerf auf seiner Sitzung am 20. Februar 2017 den Höchstbetrag der Kassenkredite mit 24,0 Mio. Euro. Der Kassenkredit wurde 2017 ganzjährig in Anspruch genommen. Die durchschnittliche Inanspruchnahme betrug 3.932.110,18 Euro, die höchste Inanspruchnahme lag bei 21.837.277,77 Euro und zum Jahresende lag die Inanspruchnahme bei 3.591.449,90 Euro.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Ergebnis von -3.591.449,90 Euro ab. Der Kassenfluss beinhaltet die laufende Geschäftstätigkeit, die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit.

Der Bestand an fremden Finanzmitteln beträgt zum Jahresende 1.137.182,73 Euro. Aus dem Rechnungsjahr 2016 wurden keine Kassenfestkredite in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres in Höhe von -3.591.449,90 Euro stimmt unter Berücksichtigung der Kassenfestkredite mit dem Tagesabschluss von 31. Dezember 2017 überein (minus 3.591.449,90 Euro). Der kassenmäßige Abschluss 2017 erfolgte am 05. Januar 2018.

## **5.7. Vorgänge mit besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag**

Es gab keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, welche bis zur Erstellung des Jahresabschlusses eingetreten sind und die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises Teltow-Fläming erheblich beeinflusst haben.

## **5.8. Wesentliche Chancen, Risiken und Ausblick**

Der Landkreis Teltow-Fläming gehört zu den wirtschaftsstärksten Regionen in Ostdeutschland und steht auch im bundesweiten Vergleich im oberen Fünftel aller 402 Landkreise einschließlich der kreisfreien Städte. Gerade der Mix aus Großunternehmen gepaart mit vielen erfolgreichen kleinen und mittelständischen Unternehmen ist der Schlüssel für eine erfolgreiche Entwicklung der Region. Nicht zuletzt wurde mit zahlreichen Investitionen in die Infrastruktur der Grundstein für eine erfolgreiche wirtschaftliche Entwicklung gelegt. Der Bau der vierspurigen Bundesstraße 101 und der Fläming-Skate sowie eine bereits gute Breitbandversorgung wurden seitens des Landkreises finanziert bzw. mitfinanziert und vorangetrieben und sind Chance und Herausforderung zugleich für weiteres Wachstum.

Mit dem Jahresabschluss 2017 kann der gesetzliche Haushaltsausgleich dargestellt und eine Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis abgebildet werden. Das gesetzte Ziel, den Abbau der Altfehlbeträge bis zum Jahr 2022 darstellen zu können, konnte früher als ursprünglich erwartet realisiert werden. Bereits die zuvor erstellten Jahresabschlüsse waren von dieser positiven Entwicklung geprägt und sind Ausdruck dafür, dass die gute wirtschaftliche Lage verbunden mit hohen Steuereinnahmen zusammen mit dem konsequenten Sparwillen des Landkreises letztlich zum Erfolg geführt haben. Trotzdem konnten auf der strategischen Ebene tendenziell kostensteigernde Impulse gesetzt werden. Zu nennen sind die Senkung der Kreisumlage auf 46 Prozent, eine verstärkte Breitbandförderung, die Einführung von Plus-Buslinien, die fachtechnische Beratung in der Umsetzung insbesondere bestehender Umsatzsteuer-(UStG) Fragen sowie die Adressierung der Herausforderungen in den Änderungen in der Umsatzsteuergesetzgebung.

Der Beschluss der Nachhaltigkeitssatzung, die Erstellung eines Leitbildes, sowie die Erarbeitung einer Personalentwicklungskonzeption waren interne Effekte, die sich positiv auf die Haushaltswirtschaft der folgenden Jahre auswirkten. Die aus dem Leitbild abgeleiteten Ziele und Kennzahlen sind als Chance zur Optimierung der finanz- und steuerungsrelevanten Leistungs- und Kontrollprozesse zu sehen und können so zur Qualifizierung des internen Berichtswesens genutzt werden. Wesentliche Aufgabenbereiche sollen laut KomHKV einem Controlling und einem kennzahlenbasierten Berichtswesen unterliegen. Entsprechendes ist in § 6 Abs. 4 KomHKV niedergelegt. Sowohl für die Verwaltungsführung, das Ministerium des Innern und für Kommunales als auch für die Politik bilden sie die Grundlage für die Risikoüberwachung in wesentlichen Bereichen. In diversen Produkten war in den vorangegangenen Jahren noch auf die Angabe von wesentlichen Kennzahlen verzichtet worden. Entsprechend lag ein Schwerpunkt im Jahr 2017 auf der vollständigen und nachvollziehbaren Erarbeitung von Zielen und Kennzahlen.

Neben internen Verbesserungen unterstützen auch die volkswirtschaftlichen und allgemeinen politischen Rahmenbedingungen den Prozess der Haushaltserholung im Landkreis und lassen für die Folgejahre eine weitere Verbesserung der Ertragslage erwarten. Der alleinige Bezug auf die Steigerung der Erträge birgt jedoch erhebliche Risiken in sich. Daher liegt der Fokus nach wie vor auf eigenen Maßnahmen zur Konsolidierung des Haushaltes ohne deswegen kreispolitisch notwendige Schwerpunktsetzungen im gebotenen Umfang zu unterlassen. Die Identifizierung und Nutzung aller Möglichkeiten für Einsparungen und Effizienzsteigerungen bleibt weiterhin das Gebot des Handelns der Verwaltung und des Kreistages. Dazu gehören eine strenge Aufgabenkritik, zielgerichtete Aufwandsreduzierungen unter Berücksichtigung des Grundsatzes der sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung, sowie die Sicherung möglicher Ertragsquellen.

Die Haushaltssicherung der letzten Jahre hatte bezüglich der durchgeführten Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen zu einem erheblichen Rückstau geführt. Dieser Problematik muss sich der Landkreis in den nächsten Jahren stellen und diese schrittweise abarbeiten. Hier werden in den nächsten Jahren die Erwartungen an die kommenden Haushalte wachsen und entsprechende Umsetzungen gefordert werden. Um auch weiterhin notwendige Investitionen durchführen zu können, müssen künftig im laufenden Verwaltungshandeln Überschüsse erwirtschaftet und für die Investitionstätigkeit zur Verfügung gestellt werden können.

Bereits während der Haushaltsaufstellung 2017 waren Risikoschwerpunkte identifiziert worden. Dazu gehörten damals gesetzlich Neuregelungen zur Integration und zum Unterhaltsvorschuss. Hier stand der Umfang der Refinanzierung durch das Land (Stichwort Konnexität) im Vordergrund. Dies wird auch zukünftig eine Rolle spielen zumal die Sozialgesetzgebung von Bund und Land eine weiterhin ungebrochene Dynamik aufweist. Im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung war Anfang 2017 der Umgang mit den finanziellen Konsequenzen bei Leerständen der Unterkünfte ein Thema, das sich aber nicht nachhaltig auf die Ergebnislage des Landkreises ausgewirkt hat. Die Ergebnisse aus den Tarifverhandlungen für die Beschäftigten waren im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung innerhalb der Personalaufwendungen tragbar. Die Erwartungen an die Baugenehmigungen – und damit einhergehend der dadurch generierten Erträge – wurden sogar noch übertroffen. Im Hinblick auf die Zinsentwicklung im Verlauf des Jahres 2017 musste sich der Kreis nicht aktiv mit der Frage auseinandersetzen, wie zinsrobust der Haushalt eigentlich ist.

Als wesentliche Risiken aus den Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming müssen, wie auch in den Vorjahren, die Bürgschaften hinsichtlich der Kreditverpflichtungen genannt werden. Ergänzend wird hier auf den ausführlichen Beteiligungsbericht des Landkreises Teltow-Fläming zum 31. Dezember 2017 verwiesen, der als Anlage dem Jahresabschluss beigelegt ist.

Die Aktivitäten des Landkreises insbesondere im Zusammenhang mit der SWFG GmbH können grundsätzlich auch zu einer Inanspruchnahme des Landkreises als Bürgen führen. Das wirtschaftliche Ergebnis der SWFG hat sich aber im Vergleich zu vorherigen Zeiträumen deutlich verbessert. Auf die Bildung einer Rückstellung gemäß § 48 (1) Nr. 8 KomHKV für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften wurde daher verzichtet. Der Landkreis ist sich bewusst, dass sollten die bestehenden Kreditverträge der Gesellschaft vor oder im Rahmen einer Bürgschaftsinanspruchnahme durch den Landkreis im Rahmen einer Schuldübernahme übernommen werden, diese Rechtsgeschäfte gemäß § 74 Abs. 5 BbgKVerf von Seiten des Ministeriums des Innern und für Kommunales (MIK) genehmigungspflichtig sind. Der weitere Umgang mit der Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming mbH ist und wird auch weiterhin Gegenstand der Beratungen im Kreistag sein.

Luckenwalde, 06. November 2020

.....  
Wehlan  
Landrätin

Luckenwalde, 05. November 2020

.....  
Ferdinand  
Kämmerer

## 5.9. Anlage 1: Kennzahlen zur Bilanz

### Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde - mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

$$\text{Eigenkapitalquote I (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

|                         | 2012 | 2013 | 2014 | 2015  | 2016  | 2017  |
|-------------------------|------|------|------|-------|-------|-------|
| Eigenkapitalquote I (%) | 0,04 | 3,47 | 8,13 | 12,82 | 12,15 | 18,19 |

### Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II setzt die eigenen Kapitalien im weiteren Sinne (Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen Dritter) ins Verhältnis zu den Passiva. Das Eigenkapital im weiteren Sinne beinhaltet neben dem Eigenkapital auch Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und sonstige Sonderposten. Diese Kennzahl gibt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital an.

$$\text{Eigenkapitalquote II (\%)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Passiva}}$$

|                          | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Eigenkapitalquote II (%) | 52,16 | 53,91 | 52,69 | 58,32 | 54,54 | 58,77 |

### Fremdkapitalquote

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Rückstellungen/Verbindlichkeiten/PRAP}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Aus der Fremdkapitalquote ist zu ersehen, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist bzw. zu welchem Anteil das Vermögen aus Fremdkapital finanziert wird.

Sie beträgt zum:

| 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 47,83%     | 46,09%     | 47,31%     | 41,68%     | 45,46%     | 41,23%     |



**6. Anlagen zum Jahresabschluss 2017  
des Landkreises Teltow-Fläming**



## **6.1. Anhang zum Jahresabschluss 2017**

### **6.1.1. Vorbemerkungen und Gliederungsgrundsätze**

Die Bilanzierung erfolgt im Landkreis Teltow-Fläming seit dem 01. Januar 2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Das Drei-Komponenten-System – bestehend aus Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung – vermittelt ein den tatsächlichen wirtschaftlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises Teltow-Fläming.

Der vorliegende neunte doppelte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurde gemäß § 82 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) im Entwurf vom Kämmerer aufgestellt, vom Rechnungsprüfungsamt geprüft sowie im Anschluss von der Landrätin festgestellt.

Entsprechend § 82 Abs. 2 BbgKVerf ist der Anhang eine Anlage zum Jahresabschluss. Gemäß § 58 Abs. 1 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) sind in den Anhang diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz vorgeschrieben sind. Darüber hinaus sind gemäß § 58 Abs. 2 KomHKV die unter 8.1.2 bis 8.1.15 aufgeführten Angaben darzustellen und zu erläutern.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach dem in § 57 KomHKV vorgeschriebenen Gliederungsschema.

### **6.1.2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie angesetzte Nutzungsdauer**

Alle Vermögensgegenstände und Schulden des Landkreises sind gemäß § 82 BbgKVerf i. V. m. §§ 47 ff. KomHKV für die Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2009 aufgenommen und bewertet worden. Für die Erstellung des Jahresabschlusses 2017 wurden sowohl die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung als auch die Bilanzstetigkeit gem. § 49 KomHKV eingehalten.

#### Grundlagen der Bilanzierung und Bewertung:

- Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg
- Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV)
- Abschreibungstabelle des Landes Brandenburg

## **A K T I V A**

### **1. Anlagevermögen**

#### **1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Zum immateriellen Vermögen zählen Anlagegüter, wie z. B. Patente und Nutzungsrechte. Der Ansatz erfolgt zu fortgeführten Anschaffungswerten.

#### **1.2. Sachanlagevermögen**

Die Bilanzierung von beschafften und erstellten Anlagegütern erfolgt grundsätzlich in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Abnutzbare Anlagegüter werden entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige, lineare Abschreibungen verringert. Die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern richten sich nach der Abschreibungstabelle des Landes Brandenburg (Anlage 10 BewertL).

Geringwertige Wirtschaftsgüter mit einem Wert von 150 Euro (netto) bis 1.000 Euro (netto), welche eigenständig nutzbar sind und einer Abnutzung unterliegen, werden in einem Sammelposten zusammengefasst. Dieser Sammelposten wird unabhängig von der Nutzungsdauer und der tatsächlichen Nutzung der Vermögensgegenstände für die Dauer von fünf Jahren planmäßig abgeschrieben.

Vermögensgegenstände, welche unterhalb dieser Wertgrenze liegen, werden unmittelbar als Aufwand verbucht (Geringwertige Wirtschaftsgüter).

Ausgenommen von der Abschreibung ist Sachanlagevermögen, für das ein Festwert gebildet wurde. Dazu zählen insbesondere die PC-Technik im Kreishaus und Lehrmittel an Schulen.

#### **1.3. Finanzanlagevermögen**

Finanzanlagen stellen Investitionen in fremde Unternehmen oder langfristige Anleihen dar und sind in der Bilanz anzusetzen. Sie sind grundsätzlich mit den Anschaffungskosten zu bewerten. In Anlehnung an den Leitfaden des Ministeriums des Inneren des Landes Brandenburg vom 29. Mai 2006 zur Bewertung des Kommunalen Vermögens gehören zu den Finanzanlagevermögen:

- Rechte an Sondervermögen (gem. § 86 BbgKVerf)
- Anteile an verbundenen Unternehmen (gem. § 271 Abs. 2 HGB)
- Mitgliedschaften in Zweckverbänden
- Anteile an sonstigen Beteiligungen (gem. § 271 Abs. 1 HGB)
- Wertpapiere des Anlagevermögens

sowie

- Ausleihungen

Finanzanlagen werden nicht planmäßig abgeschrieben. Es sind außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen, wenn der beizulegende Wert zum Bilanzstichtag unter dem Buchwert liegt und die Wertminderung als dauerhaft anzusehen ist. Falls die Gründe für eine außerplanmäßige Abschreibung in späteren Jahren entfallen, müssen Kapital- und Personengesellschaften im Sinne von § 264a HGB gemäß § 280 Abs. 1 HGB Zuschreibungen vornehmen. Die (fortgeführten) Anschaffungskosten dürfen jedoch nicht überschritten werden (Obergrenze).

Zum Finanzanlagevermögen gehören:

#### 1.3.1. Rechte an Sondervermögen

Hierzu zählt gemäß § 86 BbgKVerf u. a. das Vermögen der wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe).

#### 1.3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind in analoger Anwendung des § 271 Abs. 2 HGB solche Unternehmen, die im Gesamtabchluss gemäß § 83 Abs. 3 BbgKVerf entsprechend den Vorschriften über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind.

#### 1.3.3. Mitgliedschaften in Zweckverbänden

Diese sind hier in Anknüpfung an die Konsolidierungsregelungen des § 83 BbgKVerf auszuweisen.

#### 1.3.4. Anteile an sonstigen Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen herzustellen (§ 271 Abs. 1 HGB).

#### 1.3.5. Wertpapiere des Anlagevermögens

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen noch als Beteiligung anzusehen sind, und sonstige Wertpapiere, die auf Dauer angelegt sind, werden als Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

#### 1.3.6. Ausleihungen

##### 1.3.6.1 Ausleihungen an Sondervermögen

##### 1.3.6.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

##### 1.3.6.3 Ausleihungen an Zweckverbände

##### 1.3.6.4 Ausleihungen an sonstige Beteiligungen

##### 1.3.6.5 Sonstige Ausleihungen

Ausleihungen werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag bewertet.

### **2. Umlaufvermögen**

#### **2.1. Vorräte**

Vorräte (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren sowie unfertige [z. B. Grundstücke in Entwicklung] und fertige Erzeugnisse) sind mit ihren Anschaffungs- / Herstellungskosten zu bewerten. Sie gehören zum Umlaufvermögen. Sie werden unmittelbar im Rahmen der Leistungserbringung verbraucht oder dienen der Leistungserstellung. Im Regelfall sind sie für die Kommune von eher nachrangiger Bedeutung. Aufgrund des Mangels an Vorräten erfolgte im Landkreis Teltow-Fläming keine Bewertung dieser Position.

#### **2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Forderungen entstehen in der Regel zum Zeitpunkt der Leistungserbringung bzw. der Bescheiderstellung. Es handelt sich überwiegend um öffentlich-rechtliche Forderungen oder deren privatrechtliche Äquivalente. Forderungen sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert anzusetzen. Eine Forderung erlischt in der Regel durch den Zahlungseingang.

### Wertberichtigung von Forderungen

Ist die Einbringlichkeit einer Forderung zweifelhaft, so ist durch eine Einzelwertberichtigung oder durch eine Pauschalwertberichtigung im laufenden Jahr eine Ausbuchung vorzunehmen. Die Einzelwertberichtigung einer Forderung ist immer dann anzusetzen, wenn die Forderung uneinbringbar ist (Niederschlagung, Stundung, Erlass). Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen, um das verbleibende Ausfallrisiko an Forderungen zu berücksichtigen. Der Ausweis erfolgt in der Bilanz unter den Wertberichtigungspositionen auf öffentlich-rechtliche Forderungen, Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen sowie unter Position Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen.

### Debitorische Kreditoren/Kreditorische Debitoren

Bei der Aufstellung der Bilanz ist das Saldierungsverbot bzw. das Verrechnungsverbot zwischen der Aktiv- und Passivseite der Bilanz zu beachten. Unter bestimmten Voraussetzungen können negative Forderungen oder aber negative Verbindlichkeiten auftreten.

#### *Debitorische Kreditoren*

Bei der Rechnungsstellung von Kreditoren kann es zu Überzahlungen (durch Gutschriften/Verrechnungen etc.) kommen, es entsteht ein Sollsaldo. Dieser Saldo ist nicht schuldenmindernd bei den Verbindlichkeiten auszuweisen, sondern wird im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen zu den sonstigen Vermögensgegenständen (als Forderungen) umgegliedert und in der Bilanz somit als Guthaben ausgewiesen.

#### *Kreditorische Debitoren*

Analog wird bei den Debitoren (z. B. bei Rückzahlungen zu viel gezahlter Beträge) ein Habensaldo im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen zu den sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert.

### **2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind solche, die von der Kommune nur kurzfristig (Richtwert: < 1 Jahr) gehalten werden. Aufgrund des Mangels an Wertpapieren erfolgte im Landkreis Teltow-Fläming keine Bewertung dieser Position.

### **2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks**

Der Ansatz erfolgt zum Nennwert.

### **3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden für Auszahlungen gebildet, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurden, aber erst Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierdurch wird eine periodengerechte Abgrenzung erreicht.

Des Weiteren werden hier geleistete Zuwendungen dargestellt, die mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer mehrjährig vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind. Sie sind als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über den Zeitraum der Zweckbindung oder der Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

## **P A S S I V A**

### **1. Eigenkapital**

#### **1.1. Basis-Reinvermögen**

Das Basis-Reinvermögen ergibt sich als Differenzgröße aus Vermögen, Rücklagen und Schulden zum Eröffnungsbilanzstichtag.

#### **1.2 Rücklagen aus Überschüssen**

Der Landkreis Teltow-Fläming führt seine Überschüsse aus der Ergebnisrechnung der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses sowie der Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses zu.

#### **1.3 Sonderrücklage**

Die nicht bzw. nicht vollumfänglich in Anspruch genommenen Finanzmittel aus investiven Schlüsselzuweisungen werden in entsprechender Anwendung des § 25 Satz 2 KomHKV einer Sonderrücklage zugeführt.

### **2. Sonderposten**

Erhaltene zweckgebundene Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, erhobene öffentlich-rechtliche Beiträge sowie Baukostenzuschüsse werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes linear über die Restnutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Noch nicht zuordenbare Zuwendungen bleiben als Anzahlung bestehen. Der Ansatz erfolgt zum Nennwert der erhaltenen Investitionszuwendungen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen.

### **3. Rückstellungen**

Rückstellungen sind gemäß § 48 KomHKV für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Sie sind nach vernünftiger Beurteilung und in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Sie sind aufzulösen, wenn und soweit der Grund für die Bildung entfallen ist. Kommt es bei Rückstellungen, die im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz gebildet wurden, zu keiner Inanspruchnahme oder aber ist der Grund für die Bildung entfallen, sind diese erfolgsneutral aufzulösen. Hinsichtlich der Ungewissheit werden alle erkennbaren Risiken beachtet.

### **4. Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten stellen die Verpflichtung des Landkreises zur Erbringung einer Geldleistung dar, dabei steht die Verpflichtung dem Grunde und der Höhe nach, sicher fest. Eine Auszahlung erfolgte dabei erst nach dem 31. Dezember 2017. Verpflichtungen entstehen zum Zeitpunkt der Inanspruchnahme einer Fremdleistung. Sie werden einzeln erfasst und mit ihrem Rückzahlungsbetrag bewertet und passiviert. Die Rückzahlung zu viel ausgezahlter Beträge ist gem. § 20 Abs. 1 KomHKV von den Aufwendungen/Auszahlungen abzusetzen. Dadurch können negative Verbindlichkeiten entstehen, diese sind im Zuge der Jahresabschlussarbeiten zu korrigieren (siehe Debitorische Kreditoren/ Kreditorische Debitoren).

### **5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Ausgewiesen werden hier Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Ertrag für eine nachfolgende Rechnungsperiode darstellen.

### 6.1.3. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Abweichungen bzw. Besonderheiten zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden unter den jeweiligen Bilanzpositionen näher erläutert.

### 6.1.4. Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, wenn der beizulegende Stichtagswert niedriger ist als der (Rest-)Buchwert.

Stellt sich in einem späteren Haushaltsjahr heraus, dass die Gründe für eine dauerhafte Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens nicht mehr bestehen, so ist der Betrag der außerplanmäßigen Abschreibungen im Umfang der Werterhöhung unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen, die inzwischen vorzunehmen gewesen wären, zuzuschreiben. (Bewertungsleitfaden Brandenburg 2006)

### 6.1.5. Abweichungen von der Anwendung der linearen Abschreibungsmethode

Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Ausnahmen, die zu einer Abweichung von dieser Abschreibungsmethode berechtigt hätten, lagen nicht vor.

### 6.1.6. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer

Die Berechnung der Abschreibungen erfolgt linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Eine Veränderung der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer ist nicht erfolgt.

### 6.1.7. Erläuterung zu den Posten der Bilanz – **A K T I V A**

#### 1. Anlagevermögen

##### **1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Zum immateriellen Vermögen zählen Anlagegüter, wie z. B. Patente und Nutzungsrechte.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                             | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Abweichung         |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                             | in Euro           |                   |                    |
| Lizenzen                                    | 355.901,11        | 273.102,50        | -82.798,61         |
| DV-Software                                 | 4.784,58          | 0,00              | -4.784,58          |
| Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter | 34.959,92         | 21.127,90         | -13.832,02         |
|                                             | <b>395.645,61</b> | <b>294.230,40</b> | <b>-101.415,21</b> |

Das immaterielle Anlagevermögen belief sich zum Bilanzstichtag auf einen Buchwert von 294.230,40 Euro und ist somit um 101.415,21 Euro gesunken.

Der Rückgang der Bestände ist zurückzuführen auf Abschreibungen in Höhe von 195.708,48 Euro, welchen Investitionen in Höhe von 94.293,27 Euro für den Erwerb von Office-Lizenzen für die gesamte Verwaltung sowie spezieller Software für einzelne Fachämter gegenüberstanden.

## 1.2. Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen des Kreises hat zum 31. Dezember 2017 einen Buchwert von 155.591.280,19 Euro. In der Anlagenübersicht, welche den Anlagen des Jahresabschlusses beigelegt ist, sind die einzelnen Veränderungen des Sachanlagevermögens dargestellt.

### 1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Hierbei handelt es sich um unbebaute Flurstücke, wie Grünflächen, Ackerland, Wald und Forsten. Die dementsprechende Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                | 31.12.2016          | 31.12.2017          | Abweichung     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
|                                | in Euro             |                     |                |
| Ackerland                      | 939.891,29          | 939.791,63          | -99,66         |
| Wald, Forsten                  | 586.612,35          | 586.317,13          | -295,22        |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.198.059,83        | 3.197.972,38        | -87,45         |
|                                | <b>4.724.563,47</b> | <b>4.724.081,14</b> | <b>-482,33</b> |

Die Bilanzsumme ist um 482,33 Euro gesunken.

Die Reduzierung der Bestände resultiert aus Abgängen im Rahmen des Grundstücksverkehrs. Im Jahr 2017 wurden unter anderem Teil- und Waldflächen in Jühnsdorf und Gröna veräußert.

### 1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                      | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                      | in Euro              |                      |                      |
| Grund und Boden bei Wohnbauten                                                       | 694.131,40           | 694.131,40           | 0,00                 |
| Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten                                                 | 1.249.840,45         | 1.097.690,98         | -152.149,47          |
| Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen                                           | 1.679.834,88         | 1.679.834,88         | 0,00                 |
| Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen                                     | 163.337,85           | 157.316,28           | -6.021,57            |
| Grund und Boden mit Schulen                                                          | 2.759.615,55         | 2.753.725,84         | -5.889,71            |
| Gebäude und Aufbauten bei Schulen                                                    | 55.570.794,05        | 54.003.606,10        | -1.567.187,95        |
| Betriebsvorrichtungen bei Schulen                                                    | 90.690,18            | 78.410,33            | -12.279,85           |
| Grund und Boden mit Kultureinrichtungen                                              | 311.259,23           | 311.259,23           | 0,00                 |
| Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen                                        | 930.294,08           | 882.762,45           | -47.531,63           |
| Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden       | 3.066.369,64         | 3.019.413,64         | -46.956,00           |
| Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden | 26.833.389,13        | 26.785.584,87        | -47.804,26           |
| Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden | 14.630,83            | 13.947,50            | -683,33              |
|                                                                                      | <b>93.364.187,27</b> | <b>91.477.683,50</b> | <b>-1.886.503,77</b> |

Der Wert für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ist zum Bilanzstichtag um 1.886.503,77 Euro gesunken.

Die Veränderung der Bestände ist zurückzuführen auf Zugänge in Höhe von 1.138.797,33 Euro, welchen Abschreibungen in Höhe von 2.881.256,84 Euro (allgemeiner Werteverzehr) und Abgänge in Höhe von 144.044,26 Euro gegenüberstanden.

Bei den Zugängen handelt es sich unter anderem um die Fertigstellung des Spielplatzes an der Allgemeinen Förderschule in Ludwigsfelde. Außerdem wurde der Personenaufzug am Marie-Curie-Gymnasium in Ludwigsfelde 2017 in Betrieb genommen. Das Ackerbürgerhaus in Luckenwalde wurde im Berichtsjahr fertiggestellt und konnte bezogen werden.

### 1.2.3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

Zum Infrastrukturvermögen des Landkreises zählen sämtliche Straßen und Radwege einschließlich Bäumen und Beschilderung, Brücken sowie sonstige Verkehrsflächen und die Fläming-Skate mit anliegender Behindertentoilette.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                        | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                        | in Euro              |                      |                      |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen | 3.284.021,22         | 3.276.514,97         | -7.506,25            |
| Brücken und Tunnel                                                     | 3.958.662,74         | 3.881.944,97         | -76.717,77           |
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 47.054.203,45        | 45.547.308,86        | -1.506.894,59        |
| Bauten auf Sonderflächen                                               | 17.489,18            | 16.108,46            | -1.380,72            |
|                                                                        | <b>54.314.376,59</b> | <b>52.721.877,26</b> | <b>-1.592.499,33</b> |

Das Infrastrukturvermögen verringerte sich zum Bilanzstichtag um 1.592.499,33 Euro.

Die Veränderung der Bestände resultiert unter anderem aus den Abschreibungen in Höhe von 2.419.643,39 Euro.

Durch die Fertigstellung der Anlage im Bau K -7241- OD Genshagen konnte ein Zugang der Bestände in Höhe von 994.396,22 Euro verzeichnet werden. Die Beschilderung des Radweges „Rund um Berlin“ ist ebenfalls im Jahr 2017 abgeschlossen worden. Bei der 2016 abgeschlossenen Baumaßnahme der K 7212 Gölsdorf-Morxdorf sind nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert worden.

### 1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden

|                                    | 31.12.2016          | 31.12.2017          | Abweichung         |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                    | in Euro             |                     |                    |
| Bauten auf fremden Grund und Boden | <b>1.334.916,02</b> | <b>1.159.498,53</b> | <b>-175.417,49</b> |

Die Veränderung im Bestand der Bauten auf fremden Grund und Boden resultiert aus den Abschreibungen des im Jahr 2016 fertiggestellten mobilen Übergangwohnheimes sowie der Außenanlage in Rangsdorf. Die Gemeinde Rangsdorf stellte das geeignete Grundstück zur Verfügung.

### 1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

Zu den Kunstgegenständen zählen überwiegend Skulpturen und Gemälde, welche aufgrund des fehlenden Wertverlustes nicht abgeschrieben werden. Demgegenüber unterliegen Bau- denkmale dem allgemeinen Werteverzehr und somit der linearen Abschreibung.



Die Bilanzsumme hat sich wie folgt verändert.

|                                  | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Abweichung       |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                  | in Euro           |                   |                  |
| Kunstgegenstände und Baudenkmale | <b>155.357,49</b> | <b>152.352,00</b> | <b>-3.005,49</b> |

Die Bilanzsumme verringerte sich um 3.005,49 Euro.

Die Veränderung im Bestand der Kunstgegenstände und Baudenkmale ist auf die allgemeine Wertminderung der Baudenkmale (jährliche lineare Abschreibung) in Höhe von 3.005,49 Euro zurückzuführen. Anschaffungen erfolgten im Jahr 2017 nicht.

#### 1.2.6. Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

Zu den Vermögensgegenständen dieser Bilanzposition gehören neben Kraftfahrzeugen auch Geschwindigkeitsmessenanlagen, brandschutztechnische Übungsanlagen und Baumaschinen.

Die produktbezogene Entwicklung der Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen stellt sich wie folgt dar:

|                                                   | 31.12.2016          | 31.12.2017          | Abweichung       |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
|                                                   | in Euro             |                     |                  |
| Fahrzeuge gesamt                                  | 913.866,18          | 968.036,82          | 54.170,64        |
| Zentrale Dienstleistungen                         | 57.727,91           | 41.542,51           | -16.185,40       |
| Neu-, Aus und Umbau von Gebäuden                  | 2.185,06            | 874,02              | -1.311,04        |
| Verkehrsordnungswidrigkeiten                      | 17.406,44           | 14.379,23           | -3.027,21        |
| Brandschutz                                       | 36.242,37           | 98.216,67           | 61.974,30        |
| Katastrophenschutz                                | 731.562,38          | 764.802,69          | 33.240,31        |
| Förderschule Groß Schulzendorf                    | 12.502,91           | 10.673,22           | -1.829,69        |
| Schullandheim                                     | 7.487,36            | 6.391,65            | -1.095,71        |
| Kreismedienzentrum                                | 12.502,91           | 10.673,22           | -1.829,69        |
| Öffentlicher Gesundheitsdienst                    | 1.040,62            | 0,00                | -1.040,62        |
| Katasterangelegenheiten                           | 3.749,86            | 0,00                | -3.749,86        |
| Abfallwirtschaft                                  | 1.763,80            | 0,00                | -1.763,80        |
| Kreisstraßenmeisterei                             | 12.660,93           | 9.213,78            | -3.447,15        |
| Naturschutz                                       | 435,67              | 174,27              | -261,40          |
| Agrarförderung / ländliche Entwicklung            | 16.597,96           | 11.095,56           | -5.502,40        |
| Tourismus                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00             |
| Maschinen (Kreisstraßenmeisterei)                 | 986,06              | 609,42              | -376,64          |
| Technischen Anlagen gesamt                        | 279.257,05          | 314.457,11          | 35.200,06        |
| Verkehrsordnungswidrigkeiten                      | 25.434,87           | 20.046,69           | -5.388,18        |
| Brandschutz                                       | 197.421,54          | 175.344,45          | -22.077,09       |
| Friedrich-Gymnasium Luckenwalde                   | 5.929,08            | 5.495,24            | -433,84          |
| Fontane-Gymnasium Rangsdorf                       | 0,00                | 11.883,93           | 11.883,93        |
| Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde                | 0,00                | 54.732,68           | 54.732,68        |
| Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog                | 50.251,96           | 46.766,27           | -3.485,69        |
| Agraraufsicht / Grundstücksverkehr                | 219,60              | 187,85              | -31,75           |
| Betriebsvorrichtungen (Zentrale Dienstleistungen) | 495,46              | 437,18              | -58,28           |
|                                                   | <b>1.194.604,75</b> | <b>1.283.540,53</b> | <b>88.935,78</b> |

Die Bilanzsumme ist um 88.935,78 Euro gestiegen.

Der Zuwachs der Bestände resultiert im Wesentlichen aus Investitionen in Höhe von 259.698,31 Euro.

Es wurden 189.420,75 Euro in Fahrzeuge vor allem im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes investiert. Ein Krankentransportwagen, Atemschutzgerätewagen sowie ein Tanklöschfahrzeug sind angeschafft worden.

Am Fontane-Gymnasium in Rangsdorf und Gymnasium Ludwigsfelde wurden 2017 technische Anlagen im Wert von 70.277,56 Euro in Betrieb genommen.

Den Investitionen standen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 168.504,71 Euro (allgemeiner Werteverzehr) sowie außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 2.257,82 Euro gegenüber.

#### 1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) zählen Wirtschaftsgüter wie z. B. die Büroausstattung und Arbeitsgeräte, welche die Betriebsbereitschaft der Verwaltung sicherstellen.

Liegt deren Einzelpreis zwischen 150,00 Euro und 1.000,00 Euro, werden diese als geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) separat geführt und in einem Sammelposten unabhängig der Nutzungsdauer über 5 Jahre abgeschrieben.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                    | 31.12.2016          | 31.12.2017          | Abweichung         |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                    | in Euro             |                     |                    |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.626.715,21        | 2.405.571,50        | -221.143,71        |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter     | 332.290,21          | 351.809,09          | 19.518,88          |
|                                    | <b>2.959.005,42</b> | <b>2.757.380,59</b> | <b>-201.624,83</b> |

Die Bilanzsumme ist um 201.624,83 Euro gesunken.

Die Abnahme der Bestände resultierte im Jahr 2017 aus Beschaffungen hinsichtlich Betriebs- und Geschäftsausstattung im Wert von 317.790,42 Euro und geringwertigen Wirtschaftsgütern in Höhe von 182.549,01 Euro. Hierunter fallen neben Ausstattungsgegenstände wie PC-Technik u. a. auch spezielle Ausrüstungsgegenstände für z. B. den Katastrophenschutz, das Straßenverkehrsamt sowie den IT-Service, die nicht als technische Anlagen oder Maschinen erfasst werden.

Den Investitionen standen planmäßige Abschreibungen in Höhe von insgesamt 669.868,60 Euro sowie außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 32.095,66 Euro gegenüber.

#### 1.2.8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Anlagen im Bau sind bis zum Bilanzstichtag getätigte Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die sich noch im Fertigstellungsprozess befinden.

Die Bilanzposition setzt sich aus den einzelnen Bereichen wie folgt zusammen:

|                                        | 31.12.2016          | 31.12.2017          | Abweichung         |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                        | in Euro             |                     |                    |
| Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | 8.204,34            | 17.993,70           | 9.789,36           |
| Hochbaumaßnahmen                       | 1.199.653,94        | 716.672,06          | -482.963,88        |
| Straßen                                | 387.514,57          | 100.270,61          | -287.243,96        |
| Rad- und Skatewege                     | 350.625,59          | 430.423,00          | 79.797,41          |
| Sonstige AiB                           | 43.578,16           | 49.507,27           | 5.929,11           |
|                                        | <b>1.989.558,60</b> | <b>1.314.866,64</b> | <b>-674.691,96</b> |

Die Bilanzsumme ist um 674.691,96 Euro gesunken.

Im Jahr 2017 wurden unter anderem Baumaßnahmen am Ackerbürgerhaus in Luckenwalde, an der K 7241 OD Genshagen sowie der Neubau des Spielplatzes an der allgemeinen Förderschule in Ludwigsfelde fortgesetzt und sind im Berichtsjahr fertiggestellt worden.

Die Baumaßnahme des Personenaufzugneubaus am Gymnasium Ludwigsfelde wurde abgeschlossen.

Der Bau des Radweges L795 Thyrow-Siethen sowie die Brandschutzmaßnahmen am Schulandheim in Dobbrikow wurden mit Investitionen in Höhe von 155.263,33 Euro fortgesetzt.

Der Landkreis Teltow-Fläming gilt – wie sechs weitere Landkreise in Brandenburg – als finanzschwach. Im Haushaltsjahr 2015 wurde dem Landkreis Teltow-Fläming eine Zuwendung nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz zugesagt. Das Förderprogramm Förderung finanzschwacher Gemeinden und Gemeindeverbände im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG-Richtlinie) dient der Unterstützung von Investitionsmaßnahmen aus dem Bereich Infrastruktur oder Bildungsinfrastruktur. Die ersten Baumaßnahmen des Programmes konnten 2016 begonnen und im Jahr 2017 mit Investitionen in Höhe von 379.367,59 Euro fortgesetzt werden.

### **1.3. Finanzanlagevermögen**

#### 1.3.1. Rechte an Sondervermögen

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

#### 1.3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen

|                                    | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung         |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|                                    | in Euro              |                      |                    |
| Anteile an verbundenen Unternehmen | <b>14.081.012,05</b> | <b>13.604.312,05</b> | <b>-476.700,00</b> |

Die Abnahme der Bilanzposition in Höhe von 476.700,00 Euro resultiert aus einer Abschreibung. Die Gesellschafterversammlung der Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH beschloss eine Entnahme aus der Kapitalrücklage des Unternehmens für die Anschaffung von Vorratsfahrzeugen. Die Entnahme erfolgte in Höhe des Abschreibungsbetrages. Da es sich hierbei um eine Beteiligung des Landkreises zu 100 Prozent handelt, ist der ausgewiesene Wert zum 31. Dezember 2017 analog in Form einer Abschreibung anzupassen.

Bei den Bilanzsummen der Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH, der Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH, der Gemeinnützigen Arbeitsförderungsgesellschaft mbH und der Rettungsdienst GmbH erfolgten keine Änderungen.

### 1.3.3. Mitgliedschaft in Zweckverbänden

|                                  | 31.12.2016 | 31.12.2017 | Abweichung |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
|                                  | in Euro    |            |            |
| Mitgliedschaft in Zweckverbänden | 5,00       | 5,00       | 0,00       |

Der Landkreis ist Mitglied bei den folgenden Zweckverbänden:

- der Brandenburgischen Kommunalakademie (BKA)
- dem Südbrandenburgischen Abfallzweckverband (SBAZV)
- dem Bundesverband für Wohneigentum und Stadtentwicklung (Vhw)
- der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt)
- dem Zweckverband Abfallbehandlung Nuthe-Spree (ZAB).

Die Bilanzierung verbleibt für jeden Zweckverband mit einem Euro.

### 1.3.4. Anteile an sonstigen Beteiligungen

|                                    | 31.12.2016  | 31.12.2017  | Abweichung |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
|                                    | in Euro     |             |            |
| Anteile an sonstigen Beteiligungen | 98.614,08 € | 98.614,08 € | 0,00       |

Zu den Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming gehören:

- Luckenwalder Beschäftigungs- und Aufbaugesellschaft mbH (LUBA)
- Teltower Kreiswerke GmbH (TKW)
- Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH (VBB)
- BADC GmbH.

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

### 1.3.5. Wertpapiere des Anlagevermögens

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

### 1.3.6. Ausleihungen

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

## 2. Umlaufvermögen

### **2.1. Vorräte**

Vorratsvermögen ist im Landkreis nicht erfasst.

### **2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Bilanzposition umfasst die öffentlich-rechtlichen Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen, privatrechtliche Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände.

Mit den Jahresabschlüssen 2015 und 2016 wurden lediglich Einzelwertberichtigungen realisiert. Im Jahresabschluss 2017 wurde dann eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 663.901,01 Euro vorgenommen.

Die Entwicklung der Forderungen stellt sich wie folgt dar:

|                                         | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung          |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                                         | in Euro              |                      |                     |
| Forderungen gesamt:                     | <b>33.611.834,70</b> | <b>36.189.883,55</b> | <b>2.578.048,85</b> |
| davon:                                  |                      |                      |                     |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen | 31.571.558,49        | 33.697.739,83        | 2.126.181,34        |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen      | 1.288.129,32         | 1.415.528,08         | 127.398,76          |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände     | 752.146,89           | 1.076.615,64         | 324.468,75          |

#### 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Hierzu zählen Zuweisungen vom Land, Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erstattungen von Gemeinden, Erstattungen von Leistungen der Arge sowie Kostenersätze von Sozialleistungen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 2.578.048,85 Euro erhöht.

#### 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen basieren auf privatrechtlichen Leistungsverhältnissen. Zu diesen Forderungen zählen Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf, Erstattungen vom Bund und Land sowie von Dritten, Erstattungen für Sozial- und Jugendhilfeleistungen, Schulkostenbeiträge und Zinserträge.

Die privatrechtlichen Forderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 127.398,76 Euro erhöht.

#### 2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände

Unter diesem Sammelposten sind alle nicht an anderer Stelle auszuweisenden Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens zu erfassen. Dazu gehören u. a. die debitorischen Kreditoren und die Forderungen aus Erstattungsansprüchen gem. Beamtenversorgungsgesetz.

|                                                                      |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                      | 31.12.2017        |
|                                                                      | Euro              |
| Forderungen aus Erstattungsansprüchen gemäß Beamtenversorgungsgesetz | <b>207.986,00</b> |

Mit Schreiben vom 29. März 2018 erhielt der Landkreis Teltow-Fläming die Mitteilung vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg über die zu bildenden Rückstellungen für unmittelbare Pensionsrückstellungen und Beihilfeverpflichtungen gegenüber den Versorgungsempfängern. Die Berechnung erfolgte durch das Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR), beratende Aktuarien für den Kommunalen Versorgungsverband.

Neben der Bildung von Rückstellungen ergeben sich gem. § 107b BeamtenVG Forderungen aufgrund des Erstattungsanspruchs. Zum 31. Dezember 2016 betrug dieser Wert 202.247,00 Euro und stieg 2017 somit um 5.739,00 Euro.

|                                               |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|
|                                               | 31.12.2017        |
|                                               | Euro              |
| Debitorische Kreditoren aus Verbindlichkeiten | <b>480.813,94</b> |

Diese Position enthält die Korrekturbuchungen des Habensaldo bei den Verbindlichkeiten (siehe Erläuterung zu Debitorische Kreditoren/Kreditorische Debitoren).

### **2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

### **2.4. Kassenbestand, Bestand bei Kreditinstituten und Handvorschüsse**

Diese Position enthält den kumulierten positiven Stand der Bankkonten des Landkreises Teltow-Fläming zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017.

#### Kassenbestand

| Kreditinstitut                    | Kontonummer | Bestand           |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|
|                                   |             | Euro              |
| MBS Konto Arge                    | 3633000444  | 509.487,31        |
| MBS Sicherheitseinbehalt          | 3633008070  | 0,00              |
| Mietkaution Trewo                 | 3001132840  | 900,30            |
| Mietkaution Trewo                 | 3001199759  | 900,16            |
| Handvorschüsse                    |             | 13.850,00         |
| <b>Kassenbestand/Bankguthaben</b> |             | <b>525.137,77</b> |

#### Bestand bei Kreditinstituten

| Kreditinstitut                        | Kontonummer | Bestand             |
|---------------------------------------|-------------|---------------------|
|                                       |             | Euro                |
| MBS Geschäftskonto                    | 3633027598  | -4.116.587,67       |
| MBS Terminkassenkredit                | 6782013396  | 0,00                |
| Dt. Bank Kassenfestkreditkonto        | 0636003600  | 0,00                |
| MBS Kassenfestkreditkonto             | 6779001358  | 0,00                |
| <b>Verbindlichkeiten Kassenkredit</b> |             | <b>4.116.587,67</b> |

Daraus ergibt sich ein insgesamt negativer Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von 3.591.449,90 Euro.

### Handvorschüsse

| Amt         | Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bestand in Euro                                                                                                |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <b>Büro der Landrätin</b><br>- Sitz Luckenwalde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 300,00                                                                                                         |
| <b>10.1</b> | <b>SG Zentralverwaltung und Beschaffung</b><br>- Sitz Luckenwalde (Beschaffungen)                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 300,00                                                                                                         |
| <b>20.1</b> | <b>SG Kasse und Vollstreckung</b><br>- Außendienstmitarbeiter der Vollstreckung                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 500,00                                                                                                         |
| <b>32</b>   | <b>Ordnungsamt</b><br>- Ausländerbehörde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 300,00                                                                                                         |
| <b>36</b>   | <b>Straßenverkehr</b><br>- Zossen<br>- Luckenwalde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 9.000,00<br>500,00                                                                                             |
| <b>40</b>   | <b>Amt für Bildung und Kultur</b><br><b>*Gymnasium</b><br>- Rangsdorf<br>- Ludwigsfelde<br>- Luckenwalde<br>- Jüterbog<br><b>*Oberstufenzentrum TF</b><br>- Luckenwalde<br><b>*Förderschule „Lernen“</b><br>- Luckenwalde<br>- Jüterbog<br><b>*Förderschule „geistige Entwicklung“</b><br>- Groß Schulzendorf<br>- Jüterbog<br><b>*Museum des Teltow in Wünsdorf</b> | <br>100,00<br>50,00<br>100,00<br>100,00<br><br>100,00<br><br>150,00<br>100,00<br><br>250,00<br>250,00<br>50,00 |
| <b>50.1</b> | <b>Sozialhilfe und Betreuungsangelegenheiten</b><br><b>Leistungen für Asylbewerber</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | 50,00<br>1.200,00                                                                                              |
| <b>53</b>   | <b>Gesundheitsamt</b><br>- Luckenwalde<br>- Ludwigsfelde                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 200,00<br>50,00                                                                                                |
| <b>62</b>   | <b>Kataster- und Vermessungswesen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100,00                                                                                                         |
| <b>80.3</b> | <b>SG Tourismus</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100,00                                                                                                         |

### 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, aber auch Investitionszuschüsse an Dritte.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                             | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung          |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                                             | in Euro              |                      |                     |
| Ist-Übergriffe doppische Ausgaben           | 1.791.666,02         | 0,00                 | -1.791.666,02       |
| ARAP aus geleisteten investiven Zuwendungen | 29.353.913,66        | 29.656.593,53        | 302.679,87          |
| übrige aktive ARAP                          | 46.061,55            | 76.487,42            | 30.425,87           |
| aktive ARAP (Ist-Vorgriffe)                 | 3.461.457,92         | 6.096.702,92         | 2.635.245,00        |
|                                             | <b>34.653.099,15</b> | <b>35.829.783,87</b> | <b>1.176.684,72</b> |

Für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen wurden Investitionszuwendungen an Dritte gewährt. Diese sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert und werden über den Zeitraum der erforderlichen Zweckbindung bzw. der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung aufgelöst.

Im Jahr 2017 wurden Investitionszuschüsse unter anderem an die Kommunen in Höhe von 97.983,58 Euro sowie die Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming in Höhe von 1.353.025,00 Euro gezahlt, welche vorwiegend zur Anschaffung von Bussen verwendet wurden. Außerdem wurde ein Investitionszuschuss in Höhe von 552.412,15 Euro an das DRK für das Übergangswohnheim Luckenwalde entrichtet.

Aufwendungen aus der Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen wurden in Höhe von 1.875.393,88 Euro verbucht.

#### **4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

Unter dieser Bilanzposition wurde einmalig im Jahr 2012 ein Betrag dargestellt.



## 6.1.8. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz – *P A S S I V A*

### 1. Eigenkapital

#### **1.1. Basis Reinvermögen**

|                    | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung        |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|                    | in Euro              |                      |                   |
| Basis Reinvermögen | <b>10.461.769,66</b> | <b>10.446.107,09</b> | <b>-15.662,57</b> |

Das Basis-Reinvermögen ergab sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz als Differenz zwischen den ermittelten Aktiva und den übrigen Passiva. Es handelt sich um eine Residualgröße, die im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz einmalig ermittelt und nur verändert wurde, sofern nachträgliche Korrekturen von Posten der Eröffnungsbilanz nach § 141 Abs. 21 BbgKVerf erforderlich waren. Eröffnungsbilanzkorrekturen können gem. § 141 Abs. 6 BbgKVerf bis 2024 vorgenommen werden.

Im Berichtsjahr fand bei der vorgenannten Position eine Veränderung um 15.662,57 Euro statt.

#### **1.2. Rücklagen aus Überschüssen**

##### 1.2.1. Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

|                                                        | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung           |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                        | in Euro              |                      |                      |
| Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | <b>10.929.797,42</b> | <b>25.106.370,49</b> | <b>14.176.573,07</b> |

Zur Veränderung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen.

##### 1.2.2. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

|                                                             | 31.12.2016  | 31.12.2017  | Abweichung  |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                             | in Euro     |             |             |
| Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

#### **1.3. Sonderrücklage**

|                | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung        |
|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|                | In Euro              |                      |                   |
| Sonderrücklage | <b>10.065.860,19</b> | <b>10.518.356,36</b> | <b>452.496,17</b> |

Als Sonderrücklage werden gemäß § 25 S. 2 KomHKV nicht verwendete ungebundene Finanzmittel aus investiven Schlüsselzuweisungen nach dem BbgFAG ausgewiesen. Nach Verwendung dieser Mittel in den Folgejahren erfolgt die Umbuchung an einen Sonderposten, der dann ertragswirksam aufgelöst wird.

Bei der vorgenannten Position fand im Berichtsjahr eine Veränderung um 452.496,17 Euro statt.

## **1.4. Fehlbetragsvortrag**

### **1.4.1. Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis**

|                                          | 31.12.2016 | 31.12.2017 | Abweichung |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                          | In Euro    |            |            |
| Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung im Berichtsjahr statt.

### **1.4.2. Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis**

|                                               | 31.12.2016   | 31.12.2017   | Abweichung  |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
|                                               | In Euro      |              |             |
| Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis | 1.489.548,17 | 1.347.575,05 | -141.973,12 |

Die Ergebnisrechnung des Landkreises Teltow-Fläming weist für das Jahr 2017 einen Gesamtüberschuss von 14.318.546,19 Euro aus. Dieser setzt sich aus 13.557.312,44 Euro Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis und aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 141.973,12 Euro zusammen.

Es erfolgt somit (in der Bilanz) eine Erhöhung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 13.557.312,44 Euro. Mit dem Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis konnte der Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnisses der Vorjahre in Höhe von 141.973,12 Euro auf 1.347.575,05 Euro verringert werden.

## **2. Sonderposten**

Sonderposten werden für Zuwendungen Dritter gebildet, die einen Vermögensgegenstand des Anlagevermögens ganz oder teilweise finanzieren. Grundsätzlich erfolgt die Passivierung mit Erteilung der Zuwendung (Bescheiddatum), womit die dadurch bereits entstandene Forderung ebenfalls erfasst ist.

Zusätzlich werden Sonderposten auch für Sachspenden erfasst, wobei das entsprechende Anlagegut ebenfalls im Anlagevermögen aktiviert wird. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt ergebniswirksam entsprechend der Nutzungsdauer des Wirtschaftsgutes.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                        | 31.12.2016            | 31.12.2017           | Abweichung           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                        | in Euro               |                      |                      |
| 2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                | 94.353.623,41         | 91.181.276,22        | -3.172.347,19        |
| 2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen | 25.636,76             | 21.779,95            | -3.856,91            |
| 2.3. Sonstige Sonderposten                                             | 184.754,94            | 186.935,76           | 2.180,82             |
| 2.4. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                            | 9.984.746,81          | 8.348.319,90         | -1.636.426,91        |
|                                                                        | <b>104.548.761,92</b> | <b>99.738.311,83</b> | <b>-4.810.450,09</b> |

Der Bestand der Bilanzposition Sonderposten ist um 4.810.450,09 Euro gesunken.

Unter Sonderposten erfolgten neben der investiven Schlüsselzuweisung in Höhe von 2.038.826,00 Euro u. a. Passivierungen von Zuwendungen für die Anlage im Bau „K 7241 OD Genshagen“ in Höhe von 299.283,65 Euro sowie für die Anschaffung eines Feldkochherdes im Bereich des Katastrophenschutzes, dessen Anschaffung 2018 erfolgte.

Des Weiteren sind Zuwendungen für Investitionszuschüsse an Dritte in Höhe von 1.453.996,00 Euro verbucht worden.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgte in Höhe von 8.026.087,89 Euro.

### ***2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand***

Zu den Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand zählen u. a. investive Schlüsselzuweisungen, Zuwendungen für Baumaßnahmen an Kreisstraßen und zur Errichtung kreiseigener Radwege.

### ***2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen***

Durch Baukosten- und Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen werden u. a. Fahrzeuge beschafft und Feuerwehrrübsanlagen errichtet.

### ***2.3. Sonstige Sonderposten***

Zu den sonstigen Sonderposten zählen Sachspenden, wie beispielsweise sonstige Ausstattungsgegenstände in Schulen.

### ***2.4. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten***

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten werden u. a. immer dann gebucht, wenn eine Zuwendung mittels Bescheid gewährt wird, der entsprechende Vermögensgegenstand aber noch nicht oder nicht vollständig aktiviert werden kann. Eine Auflösung dieser Sonderposten erfolgt erst mit Anschaffung bzw. Fertigstellung des Anlagegutes, unter Berücksichtigung des dann korrekten Sonderpostenkontos.

### **Investive Schlüsselzuweisung**

Die investive Schlüsselzuweisung dient gem. § 13 BbgFAG der Deckung des Investitionsbedarfs. Sie ist als Sonderposten anzusetzen und entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen (§ 47 Abs. 4 KomHKV).

Im Jahr 2017 erhielt der Landkreis investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.038.826,00 Euro. Nicht verwendete Mittel aus vorherigen Jahren standen in Höhe von 10.065.860,19 Euro zur Verfügung.

|                                                                                  | 31.12.2017           |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                  | Euro                 |
| Investive Schlüsselzuweisung 2017                                                | 2.038.826,00         |
| Sonderrücklage nicht verwendete investive Schlüsselzuweisung                     | 10.065.860,19        |
| Schlüsselzuweisung                                                               | <b>12.104.686,19</b> |
|                                                                                  |                      |
| Lizenzen und DV-Software                                                         | - 92.389,27          |
| Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                                      | -134.038,15          |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                               | -305.950,72          |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter                                                   | -179.797,85          |
| Anlagen im Bau                                                                   | -103.989,38          |
| Aktivierten Anlagen im Bau                                                       | -690.643,37          |
| Invest. Zuschuss Radweg Schönhagen-Stangenhagen                                  | -34.485,90           |
| Invest. Zuschuss Beleuchtung Gemeinde Blankenfelde                               | -4.675,12            |
| Invest. Zuschuss VTF                                                             | -140.000,00          |
| Auflösung nichtinvestiver Baumaßnahmen                                           | +99.636,93           |
|                                                                                  |                      |
| Zuordnung der investiven Schlüsselzuweisung                                      | -1.586.329,83        |
|                                                                                  |                      |
| Zuführung zur Sonderrücklage aus nicht verwendeter investiven Schlüsselzuweisung | <b>10.518.356,36</b> |

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog der Abschreibung der einzelnen Vermögensgegenstände.

### **3. Rückstellungen**

Rückstellungen sind Passivposten, mit denen zukünftige Ausgaben, die hinsichtlich des Fälligkeitstermins oder ihrer Höhe oder dem Grunde nach ungewiss sind, abgedeckt werden sollen. Sie sind nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Sie müssen aufgelöst werden, wenn und soweit der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                             | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung          |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                                                                             | In Euro              |                      |                     |
| 3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen              | 23.483.858,78        | 26.225.801,50        | 2.741.942,72        |
| 3.2. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| 3.3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| 3.4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                         | 4.000.000,00         | 4.000.000,00         | 0,00                |
| 3.5. Sonstige Rückstellungen                                                | 21.262.000,40        | 20.868.814,37        | -393.186,03         |
|                                                                             | <b>48.745.859,18</b> | <b>51.094.615,87</b> | <b>2.348.756,69</b> |

#### ***3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen***

|                                                           | 31.12.2016           | 31.12.2017           | Abweichung          |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                                                           | In Euro              |                      |                     |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | <b>23.483.858,78</b> | <b>26.225.801,50</b> | <b>2.741.942,72</b> |

### 3.1.1. Rückstellungen für Pensionen- und Beihilfeverpflichtungen

Rückstellungen sind für aktive und ehemalige Beschäftigte im Beamtenverhältnis hinsichtlich ihrer Ansprüche auf Versorgung und Beihilfe zu bilden. Zum 31. Dezember 2017 sind 88 Beamte im Personalbestand zu verzeichnen.

Mit Schreiben vom 29. März 2018 erhielt der Landkreis Teltow-Fläming die Mitteilung vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg über die zu bildenden Rückstellungen für unmittelbare Pensionsrückstellungen und Beihilfeverpflichtungen gegenüber den Versorgungsempfängern. Die Berechnung erfolgte durch das Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR), beratende Aktuarien für den Kommunalen Versorgungsverband.

Diese sind zu unterscheiden nach:

|                        | 31.12.2017    |
|------------------------|---------------|
|                        | Euro          |
| Pensionsrückstellungen | 19.393.756,94 |
| Beihilferückstellungen | 6.828.457,89  |

und für

#### Aktive Beamte

Bei Pensionsrückstellungen erfolgte eine Inanspruchnahme von 913.416,00 Euro. Der Schlussbestand zum 31. Dezember 2017 beträgt 6.406.831,00 Euro (7.320.247,00 Euro Anfangsbestand). Die Rückstellungen für Beihilfen verringern sich aufgrund von Inanspruchnahmen in Höhe von 265.862,00 Euro auf einen Endbestand in Höhe von 3.796.425,00 Euro (4.062.287,00 Euro Anfangsbestand).

#### Versorgungsempfänger

Hier wurden bei den Pensionsrückstellungen Zuführungen in Höhe von 3.188.865,00 Euro erfasst. Bei den Beihilferückstellungen erfolgte eine Zuführung von 728.769,00 Euro. Es ergeben sich Schlussbestände zum 31. Dezember 2017 von 12.986.926,00 Euro bei den Pensionsrückstellungen und 3.032.033,00 Euro bei den Beihilferückstellungen.

### 3.1.2. Rückstellungen für Altersteilzeit

Zum 31. Dezember 2017 befanden sich 2 Mitarbeiter in einem Altersteilzeit-Arbeitsverhältnis.

Der Bestand am Anfang des Jahres 2017 in Höhe von 0,00 Euro veränderte sich durch eine Zuführung auf 3.586,67 Euro zum Ende des Jahres 2017.

### **3.2. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung**

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden nicht gebildet.

### **3.3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**

Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien wurden nicht gebildet.

### **3.4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**

Der Wert der Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten bleibt unverändert bei 4.000.000,00 Euro.

### 3.5. Sonstige Rückstellungen

|                         | 31.12.2016    | 31.12.2017    | Abweichung  |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
|                         | in Euro       |               |             |
| Sonstige Rückstellungen | 21.262.000,40 | 20.868.814,37 | -393.186,03 |

Die sonstigen Rückstellungen haben sich unter Berücksichtigung von Zuführungen und Inanspruchnahmen um 393.186,03 Euro verringert. Dies resultiert aus der Veränderung nachstehender Positionen.

#### 3.5.1. Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für Risiken aus der Führung von Prozessen sind Rückstellungen zu bilden. Dabei ist abzuschätzen, in welchem Umfang mit einer tatsächlichen Inanspruchnahme als unterlegene Partei in einem Rechtsstreit bzw. aus einem geschlossenen Vergleich gerechnet werden muss. Sind im Jahr 2017 Prozesse beendet worden bzw. ist der Grund für die gebildete Rückstellung entfallen, für die Rückstellungen gebildet wurden und entstanden daraus keine Zahlungsverpflichtungen, erfolgte eine ertragswirksame Auflösung.

Nach Beachtung aller Inanspruchnahmen und Zuführungen beläuft sich der Bestand zum 31. Dezember 2017 auf 20.868.814,37 Euro (Anfangsbestand 21.262.000,40 Euro).

Hier ist als größte Position die gebildete Rückstellung für die anhängigen Gerichtsverfahren bezüglich der Festsetzung zur Kreisumlage für die Jahre 2015 und 2016 zu nennen. Bei der Bildung der Rückstellung wurde von einem 60ig prozentigen Prozessrisiko ausgegangen. Der Rückstellungsbetrag beinhaltet den Wert der gezahlten Kreisumlage, die Gerichts- und Rechtsanwaltskosten sowie erhaltene Verzugszinsen bei verspäteter Zahlung.

#### 3.5.2. Rückstellungen für weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden

In dieser Bilanzposition wurden 2017 keine wesentlichen Veränderungen oberhalb der Wesentlichkeitsgrenze von 250.000 Euro vorgenommen.

#### Rückstellung Leistungsentgelt nach § 18 TVÖD

Auf Grundlage der Dienstvereinbarung zur Zahlung von Leistungsentgelten wurde im Landkreis ab 01. Dezember 2014 das System der leistungsorientierten Bezahlung eingeführt. Im Bewertungszeitraum 2016/2017 wurden insgesamt 669 Tarifbeschäftigte und 62 Beamte nach der Dienstvereinbarung zur Zahlung von Leistungsentgelten bewertet. 2017 ergaben sich keine Zuführungen bzw. Entnahmen.

Aufgrund der neuen Entgeltordnung, die per 01. Januar 2017 in Kraft getreten ist, wurde eine Rückstellung in Höhe von 200.000,00 Euro für Entgeltnachzahlungen gebildet.

#### 3.5.3. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und geleistete Überstunden

Werden Teile vom Jahresurlaub nicht genommen bzw. Überstunden zum späteren Ausgleich oder Gleitzeitüberhänge angesammelt, erfolgt eine Belastung des entsprechenden Haushaltsjahres, weil mehr Arbeitsleistung von den Beschäftigten erbracht wird, als für das Beschäftigungsverhältnis vereinbart.

Die zutreffende Abbildung des Personalaufwandes wird durch die Rückstellungsbildung für Urlaub und Überstunden erreicht. Diese ist personenbezogen zu ermitteln, wobei bei der Bewertung mit Durchschnittssätzen nach Besoldungs- oder Tarifgruppen gearbeitet werden kann.

Es wurden 144.236,20 Euro der Bilanzposition zugeführt und 115.687,50 Euro in Anspruch genommen. Der Schlussbestand zum 31. Dezember 2017 beträgt 713.141,83 Euro.

#### Langzeitarbeitskonten:

In 2015 wurde mit einem Beschäftigten eine Vereinbarung für ein Langzeitarbeitskonto getroffen. Der Zweck dieses Kontos ist es, ein Werteguthaben zu schaffen, indem Arbeitszeit in Bezug auf ein bestimmtes Ziel angesammelt wird. Damit kann beispielsweise eine längere Freistellung durch den Arbeitgeber, wie beispielsweise ein Sabbatical ermöglicht werden oder auch der vorzeitige Ausstieg aus dem Beschäftigungsverhältnis. 2017 ergaben sich keine Zuführungen bzw. Entnahmen.

#### 3.5.4. Rückstellung Grundstücke

Für die zu erwartenden Grunderwerbskosten wurde im Zuge der Eröffnungsbilanz eine Rückstellung gebildet. 2017 wurden hier keine Änderungen vorgenommen. Der Wert beläuft sich zum 31. Dezember 2017 auf 572.837,37 Euro.

#### 3.5.5. Rückstellung Schulkosten

Dabei handelt es sich um Schulkosten, für die bis zum Bilanzvorvorjahr keine Rechnungslegung (durch z. B. Nachbarlandkreise) erfolgte. Im laufenden Haushaltsjahr werden immer die laufenden und die Verbindlichkeiten des Vorjahres beglichen. Steht zum Jahresende fest, dass Eingangsrechnungen noch nicht vorliegen, werden hier Rückstellungen gebildet. Die Inanspruchnahmen für Schulkosten belaufen sich auf 133.672,97 Euro, demgegenüber wurden 119.136,05 Euro zugeführt. Der Bilanzwert verringerte sich auf 977.129,64 Euro (Anfangsbestand 991.666,56 Euro).

#### **4. Verbindlichkeiten**

##### **4.1. Anleihen**

Bei der vorgenannten Position fand keine Veränderung statt.

##### **4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen**

| Bank                              | Darlehens-Nr. | Wert zum<br>31.12.2016 | Kreditaufnahme<br>2017 | Tilgung             | Umschuldung         | Wert zum<br>31.12.2017 |
|-----------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| DKB Deutsche Kreditbank AG        | 6706446793    | 1.420.337,33           |                        | 177.542,16          |                     | 1.242.795,17           |
| MBS                               | 6060057134    | 920.375,91             |                        | 42.674,04           |                     | 877.701,87             |
| MBS                               | 6060057126    | 4.476.637,97           |                        | 208.349,84          |                     | 4.268.288,13           |
| WL Bank                           | 103303100     | 0,00                   |                        |                     |                     | 0,00                   |
| WL Bank                           | 103303102     | 1.322.952,85           |                        | 26.000,00           | 1.296.952,85        | 0,00                   |
| DG HYP                            | 3225563000    | 41.796,16              |                        | 23.372,18           |                     | 18.423,98              |
| MBS                               | 8320046018    | 207.104,47             |                        | 16.601,51           |                     | 190.502,96             |
| MBS                               | 6070097830    | 8.676.650,40           |                        | 1.119.567,84        |                     | 7.557.082,56           |
| KfW-Kreditbank                    | 5789309       | 8.827.356,00           |                        | 1.176.984,00        |                     | 7.650.372,00           |
| MBS                               | 6070136053    | 3.124.810,00           |                        | 367.624,72          |                     | 2.757.185,28           |
| MBS-Darlehen/SWFG-Umschuldung     | 6070172653    | 1.404.380,95           |                        | 151.824,96          |                     | 1.252.555,99           |
| Darlehen MBS/Umschuldung DKB B101 | 6060067164    | 3.941.087,17           |                        | 197.054,36          |                     | 3.744.032,81           |
| DKB-Kredit                        | 6701366426    | 0,00                   | 1.296.952,85           | 32.423,82           |                     | 1.264.529,03           |
|                                   |               | <b>34.363.489,21</b>   | <b>1.296.952,85</b>    | <b>3.540.019,43</b> | <b>1.296.952,85</b> | <b>30.823.469,78</b>   |

Die Minderung in Höhe von 3.540.019,43 Euro gegenüber dem Vorjahr resultiert aus den laufenden Tilgungen des Berichtjahres sowie einer Umschuldung einer Kreditverbindlichkeit.

##### **4.3. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten**

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites konnte, wie in den Vorjahren, reduziert werden.

Durch den Beschluss des Kreistages vom 20. Februar 2017 wurde der Höchstbetrag des Kassenkredites auf 24 Mio. Euro festgesetzt.

Der Bestand auf dem Geschäftskonto zum 31. Dezember 2017 betrug -4.116.587,67 Euro.

#### **5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

|                                    | 31.12.2016        | 31.12.2017        | Abweichung        |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | in Euro           |                   |                   |
| Passive Rechnungsabgrenzungsposten | <b>372.703,78</b> | <b>320.111,47</b> | <b>-52.592,31</b> |

Auszuweisen sind unter dieser Bilanzposition Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag 31. Dezember 2017, soweit sie für eine nachfolgende Rechnungsperiode einen Ertrag darstellen. Die Summe der Bilanzposition von 320.111,47 Euro beinhaltet die Einzahlung der Renten für Heimbewohner 01/2018 vom Rentenservice Berlin, die Einzahlungen von Mieten für 01/2018, verschiedene Einzahlungen von Gebühren, Einzahlungen von Bußgeldern für das Straßenverkehrsamt, Kostenerstattungen für den Bereich Jugend und Soziales, sowie Pachten landwirtschaftlicher Nutzflächen.



### 6.1.9. Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

Gem. § 58 Abs. 2 Ziff. 3 KomHKV sind im Anhang die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind. In Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde die Wertgrenze, ab der eine Abweichung als wesentlich betrachtet wird, auf 250.000,00 Euro festgelegt.

#### A. Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

| Ertragsarten                                          | Ergebnis 2016         | Ergebnis 2017         | Abweichung          |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
|                                                       | in Euro               |                       |                     |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                       | 10.912.051,00         | 9.139.038,00          | -1.773.013,00       |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 171.249.977,21        | 181.486.778,49        | 10.236.801,28       |
| 3. Sonstige Transfererträge                           | 6.465.407,74          | 6.794.287,99          | 328.880,25          |
| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 8.665.892,16          | 10.178.138,85         | 1.512.246,69        |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 1.595.962,98          | 1.685.450,95          | 89.487,97           |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 60.809.263,98         | 59.553.981,68         | -1.255.282,30       |
| 7. Sonstige ordentliche Erträge                       | 2.128.949,45          | 1.746.948,07          | -382.001,38         |
| 8. Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                |
| 9. Bestandsveränderungen                              | 0,00                  | 5.739,00              | 5.739,00            |
| <b>10. Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>261.827.504,52</b> | <b>270.590.363,03</b> | <b>8.762.858,51</b> |

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit erhöhten sich im Jahr 2017 gegenüber dem Vorjahr um 8.762.858,51 Euro. Nachfolgend werden die einzelnen Ertragsarten dargestellt.

| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung    |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                 | in Euro       |               |               |
|                                 | 10.912.051,00 | 9.139.038,00  | -1.773.013,00 |

In diesem Abschnitt werden die Leistungen des Landes zur Umsetzung des SGB II (Wohngeldeinsparung), die Sonderbedarfsergänzungszuweisung des Bundes (SoBEZ) nach § 15 des Finanzausgleichsgesetzes sowie der Jugendhilfelausgleich zugeordnet. Im Ergebnis 2017 ist eine Abweichung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 1.773.013,00 Euro an Mindererträgen zu verzeichnen.

#### *Leistungen des Landes zur Umsetzung des SGB II (Wohngeldeinsparung) (Mehrerträge 1.035.538,00 Euro)*

Bei der Weiterleitung der Wohngeldeinsparung des Landes durch SGB II wurde zunächst davon ausgegangen, dass der Landkreis für das Jahr 2017 voraussichtlich Zahlungen für die Wohngeldeinsparungen des Landes gem. § 5 Bbg AG-SGB II in Höhe von 2.248.400,00 Euro erhält. Tatsächlich jedoch erhielt der Landkreis Zahlungen für 2017 auf der Grundlage des Zuwendungsbescheides vom 02. August 2018 in Höhe von 3.298.686,00 Euro. Im Ergebnis erhielt der Landkreis im Vergleich zum Vorjahr 1.035.538,00 Euro mehr Zuweisungen.

#### *Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung nach § 15 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes (Mindererträge 2.780.561,00 Euro)*

Mit Bescheid des Ministeriums der Finanzen vom 02. Mai 2018 erfolgte die Festsetzung der Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung 2017 auf Grundlage der durchschnittlichen Anzahl der Bedarfsgemeinschaften im Landkreis und der Aufteilung nach den Kosten für

Unterkunft und Heizung. So erhielt der Landkreis 4.935.702,00 Euro an Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung nach § 15 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes.

| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | Ergebnis 2016  | Ergebnis 2017  | Abweichung    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
|                                       | in Euro        |                |               |
|                                       | 171.249.977,21 | 181.486.778,49 | 10.236.801,28 |

Bei dieser Kontenposition handelt es sich um Finanzmittel zur Wahrnehmung und Erfüllung der Aufgaben des Landkreises. Die Unterscheidung erfolgt durch ihre Herkunft. Bei Zuweisungen handelt es sich um Übertragungen aus dem öffentlich-rechtlichen Bereich (z. B. Schlüsselzuweisungen). Zuschüsse werden z. B. von Privatpersonen, Personengesellschaften etc. geleistet. Im Ergebnis 2017 kann eine Abweichung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 10.236.801,28 Euro an Mehrerträgen festgestellt werden.

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2016 kam es bei den Werten der Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2017 zu Mindererträgen in Höhe von 4.187.506,00 Euro. Mit Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage in 2017 auf 46,00 v. H. gegenüber dem Vorjahr von 47,00 v. H. erhielt der Landkreis im Haushaltsjahr 2017 eine Kreisumlage in Höhe von 94.205.301,00 Euro (Vorjahr 98.392.807,00 Euro).

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land für das Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 27.700.313,00 Euro lagen mit 7.264.301 Euro über dem Jahrergebnis 2016.

Die von den kreisangehörigen Kommunen Baruth/Mark und Zossen abzuführende Finanzausgleichsumlage 2017 erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.049.101,00 Euro.

*Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Mehrerträge 1.177.220,61 Euro)*

Die Beteiligung des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende richtet sich nach den Aufwendungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende. Die Aufwendungen im Jahr 2016 waren geringer als im Jahr 2017. Die Erstattung vom Bund betrug 2016 35,8 v. H. und 2017 38,0 v. H. Die Abweichung lässt sich somit darauf zurückführen.

*361010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege-Zuweisungen vom Land für Tageseinrichtungen (Mehrerträge 3.813.565,07 Euro)*

Das Land Brandenburg beteiligt sich gem. § 16 Abs. 6 KitaG an den Kosten der Kindertagesbetreuung. Für die Verteilung der Mittel des Landes werden die Zahlen der lebenden Kinder im Alter von 0 bis 12 Jahren gemäß der amtlichen Statistik zum Stichtag 31. Dezember des jeweils vorletzten Jahres angesetzt und dementsprechend die Kinderkostenpauschale pro Kind festgesetzt.

Gesetzesänderungen hatten zur Folge, dass das Land 2017 einen erhöhten Mehrbelastungsausgleich zahlte.

| 3. Sonstige Transfererträge | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------|
|                             | in Euro       |               |            |
|                             | 6.465.407,74  | 6.794.287,99  | 328.880,25 |

Transfererträge resultieren zum Großteil aus Erstattungen von Dritten, die aufgrund von geleisteten Transferaufwendungen des Landkreises anfallen. Dabei handelt es sich überwiegend um Kostenersatz für soziale Leistungen. In dieser Kontenposition war ein Anstieg im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 328.880,25 Euro zu verzeichnen. Die Abweichung resultiert zum größten Teil aus dem Anstieg der Renten der Leistungsberechtigten und führt im Ergebnis zu einem höheren Kostenersatz.

| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
|                                            | in Euro       |               |              |
|                                            | 8.665.892,16  | 10.178.138,85 | 1.512.246,69 |

Zu den öffentlich rechtlichen Leistungsentgelten gehören Gebühren und Beiträge, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühren) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühren) erhoben werden.

In dieser Kontenposition war ein Anstieg im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 1.512.246,69 Euro zu verzeichnen.

#### *521010 Erträge aus Verwaltungsgebühren (Mehrerträge 1.046.347,16 Euro)*

Bei dem Produktkonto handelt es sich um Zahlungen für Stellungnahmen in bundesimmissionschutzrechtlichen Verfahren, die die Untere Bauaufsicht des Landkreis Teltow-Fläming abgegeben hat. Die Mehrerträge des Berichtsjahres resultieren aus Nachzahlungen rückständiger Beträge durch das Landesamt für Umwelt (LFU).

#### *315510 Benutzungsgebühren Übergangwohnheime (Mehrerträge 442.929,26 Euro)*

Im Haushaltsjahr 2017 steigerte sich die Anzahl an Asylbewerbern und ausländischen Flüchtlingen um über das doppelte im Vergleich zum Vorjahr. Die Unterbringung erfolgte in Übergangwohnheimen, wofür die Asylbewerber und ausländischen Flüchtlinge Benutzungsgebühren zu entrichten hatten.

| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|
|                                       | in Euro       |               |            |
|                                       | 1.595.962,98  | 1.685.450,95  | 89.487,97  |

Sofern eine Gebührenerhebung für die Inanspruchnahme der kommunalen Leistungen nicht stattfindet, werden privatrechtliche Entgelte erhoben, um die erbrachten Leistungen an Dritte auszugleichen. Zu den privatrechtlichen Entgelten gehören u. a. Mieten und Pachten, Erträge für fachspezifischen Unterricht sowie Erträge aus Kostenerstattungen für Verwaltungsaufwendungen. In dieser Ergebnisposition gab es keine wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr.

| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                         | in Euro       |               |               |
|                                         | 60.809.263,98 | 59.553.981,68 | -1.255.282,30 |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (z. B. Erstattungen von Bund, Land, Kommunen u. a. für Soziales, für Wahlen, für das Kataster- und Vermessungsamt, Schulkostenbeiträge) beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Erstattungen sind der Ersatz für Kosten, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat.

Die wesentlichen Mindererträge in Höhe von 1.255.282,30 Euro resultierten aus den Erstattungen vom Land wie folgt:

#### *311260 vollstationäre Dauerpflege (Mehrerträge 2.449.216,81 Euro)*

Die Erstattung vom Land richtet sich nach den Aufwendungen im Bereich der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen in Einrichtungen. Steigen die Aufwendungen für Eingliederungshilfe, so erhält der Landkreis mehr Erträge vom Land. Durch die jährlichen Verhandlungen der Tagessätze in den Pflegeeinrichtungen zwischen den Trägern der Pflegeeinrichtungen und den Pflegekassen entstanden Mehraufwendungen im Jahr 2017.

### *315510 Übergangswohnheime für Asylbewerber (Mindererträge 3.369.629,51 Euro)*

Durch den weiteren Rückgang der Zuweisungen kamen 35 Prozent weniger Asylsuchende als im Vorjahr in den Landkreis. Infolge dessen konnten weitere Unterbringungskapazitäten abgebaut werden. Die Erstattung vom Land wurde an den tatsächlichen Bedarf der Unterbringungspauschalen angepasst und fiel im Ergebnis deutlich geringer aus als im Jahr 2016.

### *313000 Hilfen für Asylbewerber (Mindererträge 2.063.482,29 Euro)*

Die Verringerung der Unterbringungskosten aufgrund von rückgängigen Zuweisungen zog eine Verminderung der Kosten für Grundleistungen an Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge nach sich.

Gründe für den Abbau an Asylbewerberleistungen sind unter anderem der Weggang aus dem Landkreis aufgrund von Familienzuführungen oder aber auch der Auszug aus der Übergangseinrichtung in eine eigene Wohnung und die Aufnahme einer Beschäftigung.

### *363300 Hilfe zur Erziehung (Mehrerträge 1.185.408,64 Euro)*

Mit dem Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher vom 01. November 2015 werden unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in der Jugendhilfe nach § 34 SGB VIII aufgenommen. Aufgrund von Fallzahlsteigerungen und der Anhebung des Kostensatzes durch die Träger, kam es auch im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Ausländer zu Mehraufwendungen. Die gestiegenen Aufwendungen wurden dem Land in Rechnung gestellt, woraus Mehrerträge in Höhe von 1.185.408,64 Euro resultierten.

### *363410 Hilfe für junge Volljährige (Mehrerträge 1.382.690,49 Euro)*

Mit dem "Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher" vom 01.11.2015, werden unbegleitete ausländische Volljährige in der Jugendhilfe nach §§ 41/34 SGB VIII aufgenommen. Die dadurch entstandenen Kosten werden nach § 89d SGB VIII vom Land erstattet. Aufgrund der steigenden Fallzahlen der unbegleiteten jungen Ausländer kam es im Jahr 2017 zu Mehrerträgen in Höhe von 1.382.690,49 Euro.

### *363420 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Mindererträge 2.177.745,96 Euro)*

Mit dem "Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher" vom 01.11.2015, werden unbegleitete minderjährige Ausländer in der Jugendhilfe nach § 42 SGB VIII aufgenommen. Die dadurch entstandenen Kosten werden nach § 89d SGB VIII vom Land erstattet. Im Haushaltsjahr 2017 wurden weniger unbegleitete minderjährige Ausländer in der Hilfe nach § 42 SGB VIII betreut als im Vorjahr. Dies führte zu den entsprechenden Mindererträgen.

### *311590 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Mehrerträge 252.617,91 Euro)*

In diesem Leistungsbereich war ein deutlicher Anstieg der Leistungsempfängerzahlen zu verzeichnen. Im Jahr 2017 wurden 330 Neuanträge auf Grundsicherung gestellt. Die Erstattung erfolgt zu 100 v. H. durch den Bund und führt bei Mehraufwendungen zu entsprechend steigenden Mehrerträgen.

### *363300 Erstattungen vom Land Mehrbelastungsausgleich (Mehrerträge 446.983,00 Euro)*

Seit dem Haushaltsjahr 2017 erfolgt die Verbuchung der Erstattungen für Personalkosten auf einem separaten Konto (getrennt von den anderen Erstattungen, die das Fachamt erhält).

Erhält das Fachamt einen Mehrbelastungsausgleich, werden auf diesem Produktkonto Erstattungen für Personalkosten und Verwaltungsaufgaben dargestellt.

*311200 448120 Erstattungen vom Land (Mindererträge 2.106.018,96 Euro)*

Die Mindererträge lassen sich damit begründen, dass ab Haushaltsjahr 2017 das Produktkonto nicht mehr verbucht wurde. Stattdessen wurde das Produkt 311260 neu angelegt und in Anspruch genommen.

*311300 448120 Erstattungen vom Land (Mindererträge 22.173.370,89 Euro)*

Die Minderung der Erträge resultiert durch die Bildung der Unterprodukte 311310, 311322, 311341 und 311360 ab dem Haushaltsjahr 2017.

*311341 448120 Erstattungen vom Land (Mehrerträge 6.905.419,00 Euro)*

*311360 448120 Erstattungen vom Land (Mehrerträge 16.310.437,58 Euro)*

Der Anstieg der Erträge ergibt sich, wie zuvor beschrieben, durch neue Unterprodukte.

*311400 448120 Erstattungen vom Land (Mehrerträge 426.770,12 Euro)*

*311210 448120 Erstattungen vom Land (Mehrerträge 506.919,00 Euro)*

Die Abweichung resultiert daraus, dass die Erträge dieser Produktkonten im Vorjahr auf den Produktkonten 311360 448120 sowie 311360 448120 dargestellt wurden.

| 7. Sonstige ordentliche Erträge | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung  |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------|
|                                 | in Euro       |               |             |
|                                 | 2.128.949,45  | 1.746.948,07  | -382.001,38 |

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Ertragspositionen zugeordnet werden können. Dies sind u. a. Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für Vorjahre, Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten, nicht zahlungswirksame Erträge z. B. aus Zuschreibungen und Nachaktivierungen, sonstige ordentliche Erträge (Bußgelder, Säumniszuschläge) und Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften.

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2016 wurden im Haushaltsjahr 2017 Mindererträge in Höhe von 382.001,38 Euro verzeichnet.

*361010 Periodenfremde ordentliche Erträge (Mindererträge 1.035.123,87 Euro)*

Das KitaMBAV wurde zum 15. September 2016 rückwirkend zum Jahr 2013 in Kraft gesetzt. Die Summe im Haushaltsjahr 2016 beinhaltete Landeszuschüsse für den Mehrbelastungsausgleich der Jahre 2013 und 2014. Da es sich um die Jahre 2013 und 2014 handelte, mussten die Erträge periodenfremd gebucht werden. Zusätzlich wurden 2016 hier Erträge der Kostenausgleiche für die Jahre 2013 und 2014 dargestellt.

*311300 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Mehrerträge 505.062,78 Euro)*

Durch Rücknahme einer Klage auf Übernahme eines Sozialhilfefalles in seine Zuständigkeit und auf Erstattung der vom anderen Sozialamt aufgewandten Kosten gegen den Landkreis, ist eine gebildete Rückstellung für anhängige Gerichtsverfahren im Jahr 2017 aufgelöst worden.

| 8. Aktivierte Eigenleistungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|
|                               | in Euro       |               |            |
|                               | 0,00          | 0,00          | 0,00       |

Es lagen keine berichtsrelevanten Abweichungen vor.

| 9. Bestandsveränderungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|
|                          | in Euro       |               |            |
|                          | 0,00          | 5.739,00      | 5.739,00   |

2017 hat sich der Bestand gegenüber dem Vorjahr unwesentlich um 5.739,00 Euro erhöht.

## B. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| Aufwandsarten                                              | Ergebnis 2016         | Ergebnis 2017         | Abweichung           |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                            | in Euro               |                       |                      |
| 11. Personalaufwendungen                                   | 45.341.584,06         | 47.644.837,23         | 2.303.253,17         |
| 12. Versorgungsaufwendungen                                | 3.287.951,94          | 3.917.634,02          | 629.682,08           |
| 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 10.699.937,33         | 10.824.988,52         | 125.051,19           |
| 14. Abschreibungen                                         | 6.881.025,55          | 8.013.539,87          | 1.132.514,32         |
| 15. Transferaufwendungen                                   | 143.753.805,24        | 146.762.981,09        | 3.009.175,85         |
| 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 52.187.942,41         | 39.869.069,86         | -12.318.872,55       |
| <b>17. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>262.152.246,53</b> | <b>257.033.050,59</b> | <b>-5.119.195,94</b> |

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verringerten sich im Jahr 2017 gegenüber dem Vorjahr um 5.119.195,94 Euro. Nachfolgend werden die Abweichungen in den einzelnen Aufwandsarten dargestellt.

| 11. Personalaufwendungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
|                          | in Euro       |               |              |
|                          | 45.341.584,06 | 47.644.837,23 | 2.303.253,17 |

Hierzu zählen alle Aufwendungen, die dem Landkreis als Arbeitgeber für alle aktiven Beschäftigten entstehen. Enthalten sind somit die Bruttobeträge der Entgelte der tariflich Beschäftigten einschließlich der Sonderzuwendung, die Besoldung der Beamten sowie Sachbezüge, die Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub/Überstunden und das Leistungsentgelt nach § 18 TVöD.

Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte die Ermittlung der Zuführungen durch das vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg beauftragte Sachverständigenbüro Rüss und Partner (GbR). Durch die Pflichtmitgliedschaft beim Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg (KVBbg) hat der Landkreis keinen Einfluss auf den berechneten Wert. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2016 wurden im Haushaltsjahr 2017 Mehraufwendungen in Höhe von 2.303.253,17 Euro verzeichnet.

| 50 Personalaufwendungen                                                                                                   |                          |                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bezeichnung                                                                                                               | Ergebnis 2016<br>in Euro | Ergebnis 2017<br>in Euro | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Dienstaufwendungen                                                                                                        | 37.225.111,38            | 38.384.493,94            | Inkrafttreten der neuen TVöD Entgeltordnung ab 01/2017, wodurch die EG 9 aufgetrennt wurde in EG 9a, 9b, 9c und die EG 7 hinzugefügt wurde, Einführung der stufengleichen Höhergruppierung ab 03/2017, Tarifierung TVöD und TVöD SuE ab 02/2017, Anpassung Besoldung ab 01/2017 |
| Beiträge zu Versorgungskassen                                                                                             | 3.077.914,75             | 3.324.053,47             | Erhöhung resultierend auf Grund der vorgenannten Gründe zu den Dienstaufwendungen und Erhöhung des Hebesatzes für die Umlage des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg                                                                                                    |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung                                                                              | 5.970.556,85             | 6.894.650,71             | Erhöhung resultierend auf Grund der vorgenannten Gründe zu den Dienstaufwendungen                                                                                                                                                                                               |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte                                                                      | 175.552,39               | 188.781,71               | Erhöhung der Jahresbedarfsumlage für das Haushaltsjahr 2017 durch den Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg                                                                                                                                                                 |
| Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte                                            | -734.372,08              | -913.416,00              | Ermittlung erfolgt durch externen Anbieter und sind durch den Landkreis nicht beeinflussbar                                                                                                                                                                                     |
| Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigte                                            | -284.615,04              | -265.861,97              | Ermittlung erfolgt durch externen Anbieter und sind durch den Landkreis nicht beeinflussbar                                                                                                                                                                                     |
| Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen                                     | -360.868,03              | 3.586,67                 | Beendigung von 14 ATZ-Fällen in 2016; in 2017 wurden 2 Altersteilzeitfälle zugeführt                                                                                                                                                                                            |
| Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für nichtgenommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge | 272.303,84               | 28.548,70                | geringere Übertragung von Urlaubstagen und Überstunden in das Folgejahr                                                                                                                                                                                                         |
| Summe                                                                                                                     | 45.341.584,06            | 47.644.837,23            |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 12. Versorgungsaufwendungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------|
|                             | in Euro       |               |            |
|                             | 3.287.951,94  | 3.917.634,02  | 629.682,08 |

Alle Aufwendungen des Landkreises, die im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten stehen, sind Versorgungsaufwendungen. Hierzu zählen beispielhaft die Aufwendungen für Beihilfe- und Pensionsrückstellungen. Wie zuvor bei den Personalaufwendungen bereits erläutert, erfolgen die Berechnungen der Rückstellungsbeträge für Pensionen und Beihilfen für Versorgungsempfänger durch das Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR) und sind durch den Landkreis nicht beeinflussbar. Die Abweichung in Höhe von 629.682,08 Euro ergibt sich durch Verschiebung zwischen noch aktiven Beamten und Versorgungsempfängern.

Im Jahr 2017 ist die Anzahl der Versorgungsempfänger um 8 Versorgungsempfänger gestiegen.

| 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|
|                                                 | in Euro       |               |            |
|                                                 | 10.699.937,33 | 10.824.988,52 | 125.051,19 |

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können. Dazu gehört u. a. die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude, des Infrastrukturvermögens, der Maschinen und technischen Anlagen, der Fahrzeuge, der Betriebsvorrichtungen, der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2016 können im Haus-



haushaltsjahr 2017 unwesentliche Mehraufwendungen in Höhe von 125.051,19 Euro dargestellt werden.

*231010 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Mehraufwendungen 553.609,70 Euro)*

Die für das Haushaltsjahr 2016 geplante Ausführung der Dachsanierung der Schulsporthalle des Oberstufenzentrums Teltow-Fläming in Luckenwalde konnte 2016, sowohl aufgrund von höheren Kosten der Fachplanung für die Maßnahme, als auch aufgrund der kurzen Zeitschiene zwischen der Genehmigung des Haushaltes 2016 und der Beauftragung, nicht ausgeführt werden.

Baumaßnahmen in derartiger Größenordnung können wegen des Schulbetriebes nur in den Sommerferien stattfinden. Die Baumaßnahme musste auf das Haushaltsjahr 2017 verschoben werden und führte somit zu den Mehraufwendungen im Berichtsjahr.

*252020 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
542010 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
(Minderaufwendungen 433.784,67 Euro)*

Die Minderaufwendungen in dieser Kontenposition bezogen sich unter anderem auf die Unterhaltung der Kreisstraßen und auf werterhaltende Maßnahmen an den Steganlagen des Museumsdorfs Glashütte. Die Abweichung im Vergleich zum Vorjahr lässt sich auf das Ausscheiden zuständiger Mitarbeiter zurückführen. So wurden lediglich bereits begonnene Arbeitsprozesse abgeschlossen und neue Maßnahmen auf das folgende Haushaltsjahr verschoben.

*111120 Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge (Minderaufwendungen 524.277,94 Euro)*

Seit dem Berichtsjahr werden die Aufwendungen der Umlage der Unfallkasse Brandenburg auf einem separaten Konto gebucht. Dies führte zu den Minderaufwendungen im Produktkonto 111120.529100.

| 14. Abschreibungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung   |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
|                    | in Euro       |               |              |
|                    | 6.881.025,55  | 8.013.539,87  | 1.132.514,32 |

Unter dieser Position werden neben den Abschreibungen (Werteverzehr) des Anlagevermögens auch Wertveränderungen der Forderungen (Einzelwertberichtigungen/Pauschalwertberichtigungen) dargestellt. Die Abschreibungen haben sich wesentlich um 1.132.514,32 Euro gegenüber dem Vorjahresergebnis erhöht.

*573200 und 573201 Einzelwertberichtigungen von Forderungen*

Der Aufwand in Höhe von 257.264,08 Euro für das Haushaltsjahr 2017 resultiert aus der Einzelwertberichtigung der Fachämter.

*572100 Abschreibungen auf Finanzanlagevermögen*

2017 fand eine Kapitalentnahme in Höhe von 476.700,00 Euro bei einer hundertprozentigen Beteiligung statt. Somit resultiert im Haushaltsjahr 2017 ein Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 476.700,00 Euro.

*573101 Pauschalwertberichtigungen von Forderungen*

Für den Rechnungsabschluss 2016 wurde keine Pauschalwertberichtigung durchgeführt. Mit dem Bericht zum Forderungsmanagement wurden alle Ämter dazu aufgerufen ihre Forderungen auf Werthaltigkeit zu überprüfen und die Bereinigung der Forderungen durchzuführen.



ren. Zum Jahresabschluss 2016 konnten noch nicht alle Forderungen daraufhin geprüft und bereinigt werden. Da die Pauschalwertberichtigung nur von werthaltigen Forderungen ermittelt werden kann, muss die Einzelwertberichtigung der Fachämter zunächst erfolgen. Für die Pauschalwertberichtigung wurden in 2017 zunächst die Forderungen zum 31. Dezember 2017 auf Alter und zukünftige Erledigung durch Einzelwertberichtigung oder Zahlung analysiert und bereinigt. Forderungen, die zum 31. Dezember 2017 älter als drei Jahre alt waren, wurden zu 100 v. H. wertberichtigt, Forderungen älter als ein Jahr zu 50 v. H. wertberichtigt und Forderungen aus 2017, die bis zur Abgabe des Jahresabschlusses sich nicht erledigt haben wurden zu 10 v. H. wertberichtigt. Dies ergab eine Pauschalwertberichtigung von insgesamt 731.817,31 Euro.

| 15. Transferaufwendungen | Ergebnis 2016  | Ergebnis 2017  | Abweichung   |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|
|                          | in Euro        |                |              |
|                          | 143.753.805,24 | 146.762.981,09 | 3.009.175,85 |

Transferaufwendungen sind i. d. R. Zahlungen des Landkreises an private Haushalte (Sozialtransfers) oder Unternehmen (Subventionen). Bei typischen Transfers an natürliche Personen (Sozialhilfe) erfolgen diese ohne Anspruch auf Gegenleistung. Eine weitere Position sind (nicht zahlungswirksame) Aufwendungen, die aus geleisteten Investitionszuwendungen des Landkreises resultieren. Diese sind grundsätzlich als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über den Zeitraum der Zweckbindung bzw. Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

Die Mehraufwendungen in Höhe von 3.009.175,85 Euro entstanden unter anderem in folgenden Produkten:

*361010 Zuweisungen Kita an Gemeinden/Ämter (Mehraufwendungen 1.786.496,89 Euro)*  
*361010 Zuweisungen Kita an freie Träger (Mehraufwendungen 1.288.886,04 Euro).*

Gemäß § 16 Abs. 2 KitaG gewährt der örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe den Trägern der Kindertagesstätten einen Zuschuss zu den Kosten des notwendigen pädagogischen Personals der Einrichtungen, dass zur Erfüllung der Verpflichtungen gemäß § 1 KitaG erforderlich ist. Insgesamt verfügt der Landkreis über 115 Kindertagesstätten, von denen 70 in kommunaler und 45 in freier Trägerschaft sind, sowie über 88 Tagespflegestellen. Insgesamt wurden 12.201 Kinder betreut (Stand 21. Dezember 2017).

Im Jahr 2017 erfolgte eine Anhebung der Personalschlüssel im Bereich der Kindertagesstätten, so mussten 2017 im Durchschnitt 35,9 VZE mehr finanziert werden.

*363300 Aufwendungen für sonstige betreute Wohnformen nach § 34 SGB VIII (Mehraufwendungen 926.136,45 Euro)*

Aufgrund von Fallzahlsteigerungen von ca. 31,46 v.H. und der Anhebung des Kostensatzes durch die Träger i. H. v. ca. 42,08 v. H. ist ein Mehraufwand in Höhe von 926.136,45 Euro und somit auch eine Abweichung vom Haushaltsjahr 2016 zu 2017 im Bereich der sonstigen betreuten Wohnform nach § 34 SGB VIII zu verzeichnen.

*363300 Aufwendungen f. ambulante Hilfen nach § 30 SGB VIII Erziehungsbeistand (Mehraufwand 259.459,23 Euro)*

Die Fallzahlsteigerungen von ca. 25 v.H. sowie die Anhebung des Kostensatzes um ca. 27,53 v. H führten zum Mehraufwand in Höhe von 259.459,23 Euro.

*363300 Aufwendungen für ambulante Hilfen nach § 31 SGB VIII Sozialpädagogische Familienhilfe (Mehraufwand 269.523,92 Euro)*

Aufgrund von Fallzahlsteigerungen von ca. 3 v.H. und der Anhebung des Kostensatzes um ca. 18,24 v. H. ist ein Mehraufwand in Höhe von 269.523,92 Euro vom Haushaltsjahr 2016 zum Haushaltsjahr 2017 zu verzeichnen.

*363410 Aufwendungen für die Heimunterbringung (Mehraufwendungen 521.248,92 Euro)*

*363410 Aufwendungen für betreute Wohnformen (Mehraufwendungen 790.638,14 Euro)*

*363300 Aufwendungen für Heimunterbringung nach § 34 SGB VIII*

*(Mehraufwendungen 2.287.897,13 Euro)*

Hilfe zur Erziehung in einer Einrichtung über Tag und Nacht (Heimerziehung) oder einer anderen betreuten Wohnform soll Minderjährige durch eine Verbindung von Alltagsleben mit therapeutischen und pädagogischen Angeboten in ihrer Entwicklung fördern. Sie soll entsprechend dem Alter und Entwicklungsstand des Minderjährigen sowie den Möglichkeiten der Verbesserung der Erziehungsbedingungen in der Herkunftsfamilie eine Rückkehr in die Familie zu erreichen versuchen, oder die Erziehung in einer anderen Familie vorbereiten oder eine auf längere Zeit angelegte Lebensform bieten und auf ein selbstständiges Leben vorbereiten.

Die Hilfe zur Erziehung sowie die Hilfe für junge Volljährige sind Pflichtaufgaben, denen sich der Landkreis nicht entziehen kann. Das Sozialgesetzbuch schreibt Art und Umfang der Hilfen vor. Den Anspruch darauf haben die sorgeberechtigten Eltern bzw. die jungen Menschen.

Neben einer Erhöhung der Fallzahlen in der Hilfe zur Erziehung begründet sich der Anstieg der Ausgaben in diesen Aufwandskonten vor allem durch die Kostensatzerhöhungen der Einrichtungen und in der Steigerung der in der Planung zu Grunde gelegten Betreuungstage.

Auch bei den Hilfen für junge Volljährige ist eine Fallzahlsteigerung - verbunden mit einem erhöhten Betreuungsaufwand - zu verzeichnen. Die Erhöhung des Aufwandes resultiert hier im Wesentlichen aus der hohen Zahl an unbegleiteten, minderjährigen ausländischen Kindern und Jugendlichen, die 2015 und 2016 dem Landkreis zugewiesen und in Schutzeinrichtungen untergebracht wurden. Zwischenzeitlich sind diese unbegleiteten minderjährigen Ausländer volljährig und bedürfen, entgegen unserer ursprünglichen Annahme, weiterer Unterstützung, unter anderem auch in stationärer Form.

*363420. 533170 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen - Aufwendungen für die Inobhutnahme nach § 42 SGB VIII*  
*(Minderaufwendungen 2.143.009,94 Euro)*

Aufgrund hoher Fallzahlen im Jahr 2016 wurde auch mit einem Fallanstieg für das Haushaltsjahr 2017 gerechnet. Entgegen der Erwartungen wurden weniger Kinder, vor allem aber auch weniger unbegleitete minderjährige Ausländer in Obhut genommen. Daraus resultierten die Minderaufwendungen in diesem Bereich in Höhe von 2.143.009,94 Euro.

*363420. 533173 Aufwendungen für Inobhutnahmen im Krisennotdienst (Mehraufwendungen 260.043,34 Euro)*

Aufgrund von Fallzahlsteigerungen von ca. 116 v. H. und der Anhebung des Kostensatzes um ca. 10,29 v.H. ist ein Mehraufwand in Höhe von 260.043,34 Euro im Haushaltsjahr 2017 im Vorjahresvergleich entstanden.

*311360 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Minderaufwendungen 519.619,07 Euro)*

*311360 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (Minderaufwendungen 464.706,85 Euro)*

Die Minderaufwendungen in diesen Positionen resultierten aufgrund von Senkungen der Hilfebedarfe sowie dem Wegfall der Mehrbedarfe.

*311590 Leistungen im Alter und bei Erwerbsminderung (Mehraufwendungen 258.638,91 Euro)*

Die Kosten pro Fall sind gestiegen. Dies führte im Haushaltsjahr 2017 zu den Mehraufwendungen in Höhe von 258.638,91 Euro.

*311341 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (Mehraufwendungen 1.690.608,61 Euro)*

Die Höhe des Arbeitsförderungsgeldes wurde mit Inkrafttreten des SGB IX am 1. Juli 2001 auf monatlich maximal 50,00 DM und nach der Euro-Umstellung zum 1. Januar 2002 auf monatlich maximal 26,00 Euro festgelegt. Mit dem Inkrafttreten des Art. 2 Bundesteilhabegesetz am 30. Dezember 2016 (Art. 26 Abs. 2 des Gesetzes) ist das Arbeitsförderungsgeld auf monatlich 52,00 Euro erhöht worden. Die Erhöhung führte zu den Mehraufwendungen in Höhe von 1.690.608,61 Euro im Berichtsjahr.

*313000 Leistungen in Form von Geldleistungen für Lebensunterhalt (Minderaufwendungen 1.765.892,08 Euro)*

Die Minderaufwendungen lassen sich begründen einerseits durch den Rückgang der Zahl der Anspruchsberechtigten und andererseits durch den Wechsel des Rechtskreises erfolgen die Buchungen bei 313000 *Hilfe in besonderen Lebenslagen*.

*313000 Hilfe in besonderen Lebenslagen (Mehraufwendungen 457.954,42 Euro)*

Die Abweichung von 457.954,42 Euro resultiert aus dem Wechsel des Rechtskreises.

*315510 ÜWH Luckenwalde, Anhaltstraße (Minderaufwendungen 329.104,30 Euro)*  
*315510 ÜWH Luckenwalde, Forststraße (Minderaufwendungen 379.273,89 Euro)*  
*315510 Unterbringungskosten Blankenfelde (Minderaufwendungen 1.252.073,95 Euro)*

Dem Landkreis wurden im Jahr 2017 vor allem Asylsuchende und Flüchtlinge aus der Russischen Föderation (Tschetschenien), Afghanistan und aus verschiedenen afrikanischen Ländern zugewiesen. Darunter befanden sich kaum noch Asylsuchende und Flüchtlinge aus Syrien. Durch den weiteren Rückgang der Zuweisungen kamen 35 Prozent weniger als im Vorjahr in den Landkreis. Somit konnten einige Unterbringungskapazitäten abgebaut werden. Der Abbau der Kapazitäten führte zu den Minderaufwendungen in den o.g. Produktkonten.

*315510 Unterbringungskosten Rangsdorf (Minderaufwendungen 390.357,02 Euro)*

Die Minderung der Aufwendungen ist bedingt durch den drastischen Rückgang der Asylbewerberzahlen sowie den Auszug von SGB-II Beziehern aus der Einrichtung.

*315510 Unterbringungskosten Am Mellensee (Minderaufwendungen 321.925,01 Euro)*

Der massive Rückgang der Asylbewerberzahlen und Auszug von SGB-II Beziehern führte im Berichtsjahr zu den Minderaufwendungen. Zusätzlich konnten durch den Trägerwechsel vom Internationalen Bund zu Living Quarter UG Kosteneinsparungen erzielt werden.

*315510 Unterbringungskosten Ludwigsfelde (Minderaufwendungen 6.012.256,28 Euro)*  
*315510 ÜWH Luckenwalde, Thermohalle (Mehraufwendungen 275.340,92 Euro)*  
*315510 ÜWH Luckenwalde, Grabenstrasse (Mehraufwendungen 700.279,58 Euro)*  
*315510 ÜWH Jüterbog, Große Straße (Mehraufwendungen 541.629,03 Euro)*  
*315510 ÜWH Niedergörsdorf (Mehraufwendungen 326.649,50 Euro)*  
*315510 ÜWH Trebbin (Mehraufwendungen 777.664,46 Euro)*  
*315510 ÜWH Blankenfelde, Jühnsdorfer Weg (Mehraufwendungen 2.205.309,80 Euro)*  
*315510 ÜWH Rangsdorf, Seebadallee (Mehraufwendungen 498.073,24 Euro)*

Bis einschließlich 2016 erfolge die Verbuchung der Aufwendungen ausschließlich bei 315510 Unterbringungskosten Ludwigsfelde, Kastanienweg. Ab Haushaltsjahr 2017 wurden neue Unterkonten (Übergangswohnheim Luckenwalde Thermohalle - Übergangswohnheim Rangsdorf, Seebadallee) gebildet. Diese Umstellung der Aufwandsdarstellung führte bei 315510 Unterbringungskosten Ludwigsfelde, Kastanienweg zu Minderaufwendungen in Höhe von 6.012.256,28 Euro im Vorjahresvergleich sowie zu den Mehraufwendungen in den neugebildeten Unterkonten.

*547010 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (Minderaufwendungen 708.877,13 Euro)*

Seit dem 01. August 2016 erfolgen die Ausgleichszahlungen für die gemeinwirtschaftlich beauftragten Verkehre an die kreiseigenen Verkehrsunternehmen über einen öffentlichen Dienstleistungsauftrag und nicht mehr pauschal über den bis 31. Juli 2016 geltenden Verkehrsvertrag.

Dies bedeutet, dass nach der Aufstellung des Jahresabschlusses der Unternehmen anhand einer Ist-Trennungsrechnung ein entstandener Aufwanddeckungsfehlbetrag aus dem Vorjahr auszugleichen ist.

Die Minderaufwendungen resultieren daraus, dass nach der Ist-Trennungsrechnung des 2. Halbjahres 2016 bei der VTF mbH ein Überschuss ermittelt wurde, der mit den Zahlungen des Landkreises entsprechend verrechnet worden ist.

*547010 Aufwendungen für Zuweisungen für lfd. Zwecke an benachbarte Landkreise (Mehraufwendungen 280.700,17 Euro)*

Die Mehraufwendungen resultieren durch (per Kreistag beschlossenen) Neuabschluss von Vereinbarungen mit anderen Landkreisen.

| 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Abweichung     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
|                                       | in Euro       |               |                |
|                                       | 52.187.942,41 | 39.869.069,86 | -12.318.872,55 |

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zugeordnet sind.

Die Minderaufwendungen in Höhe von 12.318.872,55 Euro entstanden unter anderem in folgenden Produktkonten:

*312000.546100 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (nach § 22 SGB II) (Minderaufwendungen 1.118.311,85 Euro)*

Seit 2013 war bei den Ausgaben für Leistungen Unterkunft und Heizung nach dem SGB II ein Trend erkennbar, dass die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) im Landkreis Teltow-Fläming rückläufig ist. Die Anzahl minderte sich von 9.956 BG im Jahr 2013 auf 8.499 BG im Jahr 2016.

Folglich war im Haushaltsjahr 2015 bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung ein Rückgang auf 26.018.220,00 Euro zu verzeichnen. Im Jahr 2016 verringerten sich die Ausgaben für die Kosten der Unterkunft und Heizung nochmals merklich auf 25.084.470,00 Euro. Für die Haushaltsplanung – aufsetzend auf dem Stand des 1. Halbjahres – wurde diese Entwicklung zwar berücksichtigt, der Rückgang der Bedarfsgemeinschaften auf 5.167 BG im Jahr 2018 lag dann jedoch noch höher als erwartet.

Viele der Leistungsbezieher konnten ihre Hilfebedürftigkeit durch Arbeitsaufnahmen – insbesondere im Logistiksektor, welche oftmals in unbefristete Arbeitsverhältnisse mündeten,

nachhaltig beenden. Zur Verwirklichung einer ganzheitlichen und umfassenden Betreuung und Unterstützung bei der Eingliederung in Arbeit wurden zielgerichtete Eingliederungsmaßnahmen, insbesondere für Langzeitbezieher, aber auch für junge Leistungsbezieher in der gemeinsamen Jugendberufsagentur (JBA) für die erfolgreiche Integration in das Erwerbsleben durch das Jobcenter als gemeinsame Einrichtung des Landkreises installiert.

Ferner konnte die Verringerung der Ausgaben für Unterkunft und Heizung auch durch eine im Jobcenter gesteuerte Umsetzung von Kostensenkungsverfahren bei unangemessenem Wohnraum nachhaltig erreicht werden.

Dies führte im Jahr 2017 nochmals zu einer deutlichen Verringerung der Ausgaben für die Kosten der Unterkunft und Heizung auf 23.966.160,00 Euro.

*243010 545210 Erstattungen der Schulkosten außerhalb des Landkreises  
(Mehraufwendungen 373.333,57 Euro)*

Der Landkreis ist gemäß § 116 Brandenburgisches Schulgesetz verpflichtet den Schulträgern für seine Schülerinnen und Schüler, die Oberstufenzentren, Förderschulen, weiterführende allgemein bildende Schulen, Schulen im Zweiten Bildungsweg und den Schulen zugeordnete Wohnheime außerhalb des Landkreises besuchen, Schulkostenbeiträge zu zahlen. Die Schulkostenbeiträge der Schulträger außerhalb des Landkreises können vom Landkreis nicht beeinflusst werden. Die Planansätze werden auf der Basis der dem Landkreis vorliegenden Abrechnungen der Schulträger aus den Vorjahren geschätzt. Die Stadt Potsdam stellte erst 2020 die Schulkosten für das Jahr 2017 in Rechnung. Die Mehraufwendungen in dem Produktkonto resultierten durch höhere Schülerzahlen, außerordentliche Maßnahmen bei der baulichen Unterhaltung sowie andere unvorhersehbare Kostensteigerungen. Aus den dem Landkreis vorliegenden Rechnungslegungen bzw. vorläufigen Ergebnissen zeichnen sich diesbezügliche Erhöhungen ab, die zu Mehraufwendungen im Aufwandskonto führen.

*611010.549450 Zuführung zu und Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen  
(Minderaufwendungen 11.701.757,88 Euro)*

Im Haushaltsjahr 2016 erfolgte die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 11.701.757,88 Euro auf Grund eines anhängigen Klageverfahrens bezüglich der Festsetzung der Kreisumlage. 2017 fand weder Zuführung noch Inanspruchnahme statt.

*111120.549455 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen (Mehraufwendungen 255.598,98 Euro)*

Aufgrund der neuen Entgeltordnung, die am 1. Januar 2017 in Kraft getreten ist, wurde eine Rückstellung für Entgeltnachzahlungen im Berichtsjahr gebildet. Daraus resultierten unter anderem die Mehraufwendungen in Höhe von 200.000,00 Euro in dieser Kontengruppe.

## C. Finanzergebnis

| Aufwandsarten                              | Ergebnis 2016     | Ergebnis 2017     | Abweichung        |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | n Euro            |                   |                   |
| 19. Zinsen und sonstige Finanzerträge      | 785.760,48        | 939.318,45        | 153.557,97        |
| 20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 586.789,52        | 320.057,82        | -266.731,67       |
| <b>21. Finanzergebnis (19. ./ 20.)</b>     | <b>198.970,96</b> | <b>619.260,63</b> | <b>420.289,67</b> |

Das Finanzergebnis des Jahres 2017 ist im Vergleich zum Vorjahr um 420.289,67 Euro gestiegen.

Der Landkreis Teltow-Fläming erhält jährlich Gewinnausschüttungen der Mittelbrandenburgischen Sparkasse. Ihre Verwendung finden diese Mittel entsprechend den Vorgaben des § 2 Abs. 5 Brandenburgisches Sparkassengesetz für öffentliche, im Sinne des Steuerrechts für zusätzliche und gemeinnützige Zwecke, die nicht der Haushaltskonsolidierung bzw. zur Deckung des Haushaltsdefizites dienen.

Die Gewinnausschüttung für das Haushaltsjahr 2017 betrug für investive und nichtinvestive Maßnahmen 764.898,23 Euro. Sie bildete den Hauptanteil der Erträge bei den Zinsen und sonstigen Finanzerträgen. Überdies werden in dieser Kontenposition Zinserträge aus Erbbaurechtsverträgen, Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sowie Zinserträge von Kreditinstituten erfasst. Die Zinserträge und sonstige Finanzerträge sind im Berichtsjahr um 153.557,97 Euro gestiegen.

Die Minderaufwendungen der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen setzen sich im Berichtsjahr unter anderem aus Minderaufwendungen der Zinsaufwendungen für Kredite in Höhe von 153.939,63 Euro sowie der Minderaufwendungen der Zinsaufwendungen für Kassenkredite in Höhe von 90.546,35 Euro zusammen.

## D. Ordentliches Ergebnis

| 22. ordentliches Ergebnis | Ergebnis 2016      | Ergebnis 2017        | Abweichung           |
|---------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|                           | in Euro            |                      |                      |
|                           | <b>-125.771,05</b> | <b>14.176.573,07</b> | <b>14.302.344,12</b> |

Das ordentliche Ergebnis für das Jahr 2017 ist gegenüber dem Vorjahr um 14.302.344,12 Euro gestiegen. Der Landkreis Teltow-Fläming befand sich in 2017 nicht mehr in der Haushaltssicherung.

Bei den Erträgen kam es in den Kontengruppen Zuwendungen und allgemeine Umlagen, sowie den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu einer wesentlichen Verbesserung gegenüber dem Vorjahr. Geringe Steigerungen gegenüber dem Vorjahr konnten bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten, sonstigen Transfererträgen sowie bei den Bestandveränderungen verzeichnet werden. Zu wesentlichen Mindererträgen kam es bei den Steuern und ähnlichen Abgaben sowie den Kostenerstattungen und Kostenumlagen.

Demgegenüber sanken die sonstigen ordentlichen Aufwendungen im erheblichen Umfang gegenüber dem Vorjahr. Ein Anstieg im Bereich der Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr konnte bei den Personalaufwendungen, Transferaufwendungen sowie den Abschreibungen registriert werden.

## E. Außerordentliches Ergebnis

| Aufwandsarten                         | Ergebnis 2016      | Ergebnis 2017     | Abweichung        |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                                       | in Euro            |                   |                   |
| 23. außerordentliche Erträge          | 2.901.578,16       | 280.662,00        | -2.620.916,16     |
| 24. außerordentliche Aufwendungen     | 3.261.684,62       | 138.688,88        | -3.122.995,74     |
| <b>25. außerordentliches Ergebnis</b> | <b>-360.106,46</b> | <b>141.973,12</b> | <b>502.079,58</b> |

Zum außerordentlichen Ergebnis zählen die den bilanziellen Restbuchwert übersteigenden Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Ferner sind solche Vermögensveräußerungen hinzuzurechnen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Geschäftsvorfällen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für den Landkreis beruhen.

Das außerordentliche Ergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 141.973,12 Euro aus. Die Verbesserung im außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 502.079,58 Euro lässt sich dadurch begründen, da es im Haushaltsjahr 2016 zu Abstufungen im Infrastrukturvermögen des Landkreises kam, im Berichtsjahr fand keine Abstufung des Infrastrukturvermögens statt.

Im Rahmen der Abstufung werden hier die Restbuchwerte der Straßen, aber auch die Ausbuchung der dazugehörigen Sonderposten und Grundstücksflächen dargestellt.

Die außerordentlichen Erträge des Berichtjahres resultieren unter anderem aus der Veräußerung eines Kindergartengebäudes samt Grundstück in Zossen sowie Grundstücksteilverkäufen in Jühnsdorf. Außerdem wurde im Jahr 2017 ein Gebäude in Glashütte in Erbbaupacht übergeben. Die außerordentlichen Aufwendungen resultierten unter anderem aus dem Abgang der Restbuchwerte der o. g. Grundstücke und Gebäude.

#### **6.1.10. Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Anschaffungs- und Herstellungskosten**

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

#### **6.1.11. Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag**

Ungeklärte Eigentumsverhältnisse liegen zum 31. Dezember 2017 nicht vor.

#### **6.1.12. Darlegung zu künftigen finanziellen Verpflichtungen**

##### Bürgschaften

Kredite der Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

| Kreditgeber      | Kreditvertrag vom | Kreditsumme | Restschuld per 31.12.17 | Ausfallbürgschaft |
|------------------|-------------------|-------------|-------------------------|-------------------|
|                  |                   | Tsd. Euro   |                         |                   |
| MBS (8391856012) | 26.07.2006        | 13.000,00   | 10.882                  | 13.000,00         |
| DKB (6411490)    | 08.04.1999        | 1.636,13    | 715                     | 1.636,10          |
| MBS (8391279015) | 21.09.2006        | 987,00      | 274                     | 987,00            |
| <b>Gesamt</b>    |                   |             | <b>11.871</b>           |                   |

Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH

| Kreditgeber   | Kreditvertrag vom | Kreditsumme | Restschuld per 31.12.17 | Ausfallbürgschaft |
|---------------|-------------------|-------------|-------------------------|-------------------|
|               |                   | Tsd. Euro   |                         |                   |
| DKB (6411870) | 07.05.1999        | 1.048,10    | 57                      | 1.048             |
| DKB (6040182) | 14.12.2001        | 884,00      | 247                     | 884               |
| DKB (6404440) | 04.07.2005        | 616,10      | 160                     | 616               |
| DKB (6449748) | 04.07.2005        | 1.509,40    | 604                     | 1.509             |
| DKB (6449755) | 04.07.2005        | 883,70      | 353                     | 884               |
| <b>Gesamt</b> |                   |             | <b>1.421</b>            |                   |

Eigenbetrieb Rettungsdienst

| Kreditgeber              | Kreditvertrag vom | Kreditsumme | Restschuld per 31.12.17 | Ausfallbürgschaft |
|--------------------------|-------------------|-------------|-------------------------|-------------------|
|                          |                   | Tsd. Euro   |                         |                   |
| WL- Bank neu DZ-HYP Bank | 13.12.2006        | 600,00      | 436                     | 600,00            |
| DKB                      | 20.10.2010        | 450,00      | 378                     | 450,00            |
| <b>Gesamt</b>            |                   |             | <b>814</b>              |                   |



### **6.1.13. Nicht in der Bilanz ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der Beschäftigten**

Gemäß Ziffer 4.3.9.7 des Bewertungsleitfadens Brandenburg vom 23. September 2009 sind Rückstellungen für die mittelbaren Verpflichtungen aus der Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten nicht in der Bilanz abzubilden. Der Gesamtbetrag ist jedoch im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben.

Der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg – Zusatzversorgungskasse (KVBbg-ZVK) hat für den Landkreis Teltow-Fläming den Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung zum 31. Dezember 2017 durch den Verantwortlichen Aktuar der KVBbg-ZVK ermitteln lassen. Die Ermittlung erfolgte durch das Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR).

Mit Schreiben vom 26. Februar 2018 ging dem Landkreis Teltow-Fläming die Berechnung zu. Für die Berechnung wurde der Gesamtbestand der Pensionsverpflichtungen der KVBbg-ZVK am Bilanzstichtag zugrunde gelegt, während die zugehörigen persönlichen Daten verwendet wurden, die in dem Gutachten vom 05. April 2017 über die versicherungstechnische Bilanz für die Pflichtversicherung zum 31. Dezember 2016 erfasst sind.

#### *Berechnungsgrundsätze für die Ermittlung des Werts der mittelbaren Pensionsverpflichtungen*

Die Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tarifvertraglicher Regelungen. Während die Leistungen ursprünglich ausschließlich durch Umlagen finanziert wurden, erfolgte die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen langjährigen Zeitraum auf ein vollständig kapitalgedecktes System.

In diesem Sinne bestand bei der Zusatzversorgungskasse eine (rechnerische) Unterdeckung, die jährlich vom Verantwortlichen Aktuar der Zusatzversorgungskasse festgestellt wurde. Hieraus ergab sich als Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der auf den einzelnen Arbeitgeber entfallende Anteil der (rechnerischen) Unterdeckung durch Multiplikation mit dem für den Arbeitgeber maßgeblichen Anteilsatz.

Für die Ermittlung des Anteilsatzes wurde zunächst für jeden einzelnen bei der KVBbg-ZVK pflichtversicherten Arbeitnehmer der versicherungsmathematische Barwert seiner vom Bilanzstichtag bis zum Eintritt des Versicherungsfalls für die Umlagebemessung maßgeblichen zusatzversorgungspflichtigen Entgelte berechnet.

Als Rechengrundlagen wurden die „Richttafeln 2005 G“ von K. Heubeck und ein Rechnungsfuß von 5,0 v. H. p. a. verwendet. Das rechnungsmäßige Pensionsalter wird mit dem frühestmöglichen Zeitpunkt des Beginns der vorzeitigen Altersrente nach § 36 i. V. m. §§ 236 und 237a SGB VI in Ansatz gebracht. Eine Entgeltdynamik wurde nicht berücksichtigt.

Der für den einzelnen Arbeitgeber maßgebliche Anteilsatz ergab sich als Verhältnis aus der Summe der für den Teilbestand der über den einzelnen Arbeitgeber pflichtversicherten Arbeitnehmer ermittelten Barwerte zur Summe der für den Gesamtbestand der Pflichtversicherten der KVBbg-ZVK ermittelten Barwerte. Dabei wurde zwar sowohl für den Tatbestand als auch für den Gesamtbestand von den Verhältnissen am Bilanzstichtag ausgegangen, jedoch von den persönlichen Daten, die in dem Gutachten vom 05. April 2017 über die versicherungstechnische Bilanz für die Pflichtversicherung zum 31. Dezember 2016 erfasst wurden, weil keine aktuelleren Daten zur Verfügung standen.

Der Betrag der (rechnerischen) Unterdeckung zum Bilanzstichtag wurde aus dem Betrag der im o. g. Gutachten ermittelten Soll- Deckungsrückstellung und dem Betrag des Vermögens



der KVBbg-ZVK zum 31. Dezember 2016 nach versicherungsmathematischen Grundsätzen auf den 31. Dezember 2017 fortgeschrieben.

Der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBbg-ZVK betrug 3.650.053 Euro für den Landkreis Teltow-Fläming zum 31. Dezember 2017.

#### **6.1.14. Übersicht über die vom Landkreis bewirtschafteten Treuhandvermögen und über das Stiftungsvermögen**

In der Bilanz des Landkreises Teltow-Fläming sind Treuhandmittel enthalten.

Der Landkreis Teltow-Fläming verfügt über Grundstücke, bei denen der Landkreis zum gesetzlichen Vertreter für die grundbuchlich eingetragenen Eigentümer mit unbekanntem Aufenthalt, nicht ermittelbaren Erben und nicht geklärten Erbauseinandersetzungen bestellt wurde. Es handelte sich hierbei um landwirtschaftliche Flächen, die verpachtet wurden. Hier wurde ein Guthabenbetrag in Höhe von 37.534,10 Euro zum Bilanzstichtag verwahrt.

Luckenwalde, 06. November 2020

Luckenwalde, 05. November 2020

.....  
Wehlan  
Landrätin

.....  
Ferdinand  
Kämmerer

# 6.1.15. Übersicht der übertragenden Haushaltsermächtigungen

## Übersicht der Über - und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (§ 70 BbgKVerf)

| Produkt | Bezeichnung                                             |              | Ansatz 2014 | Sollübertragung (ED) | Planfortschreibung aus 2013 | Planfortschreibung nach 2015 | ÜPL/APL Ansatz | Fortgeschriebener Ansatz 2014 |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------|-------------------------------|
| 111010  | Steuerung der Verwaltung und Vertretung des Landkreises | Erträge      | 800         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 800,00                        |
|         | Steuerung der Verwaltung und Vertretung des Landkreises | Aufwendungen | 2145520     | -127.284,34          | 0,00                        | 0,00                         | -6.481,15      | 2.011.754,51                  |
|         | Steuerung der Verwaltung und Vertretung des Landkreises | Einzahlungen | 800         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 800,00                        |
|         | Steuerung der Verwaltung und Vertretung des Landkreises | Auszahlungen | 1755080     | 21.027,51            | 2.994,35                    | 0,00                         | -411,93        | 1.778.689,93                  |
| 111020  | Kreistag und Kreisausschuss                             | Aufwendungen | 393000      | -7.505,35            | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 385.494,65                    |
|         | Kreistag und Kreisausschuss                             | Auszahlungen | 353600      | 973,85               | 716,46                      | 0,00                         | 0,00           | 355.290,31                    |
| 111030  | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                       | Erträge      | 5200        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 5.200,00                      |
|         | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                       | Aufwendungen | 437620      | 7.964,62             | 0,00                        | 0,00                         | 105,41         | 445.690,03                    |
|         | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                       | Einzahlungen | 5200        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 5.200,00                      |
|         | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                       | Auszahlungen | 408610      | 7.964,62             | 159,06                      | 0,00                         | 0,00           | 416.733,68                    |
| 111040  | Gleichstellung / Integration                            | Erträge      | 60000       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 42.101,56      | 102.101,56                    |
|         | Gleichstellung / Integration                            | Aufwendungen | 193830      | 1.769,97             | 0,00                        | 0,00                         | 42.101,56      | 237.701,53                    |
|         | Gleichstellung / Integration                            | Einzahlungen | 60000       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 42.101,56      | 102.101,56                    |
|         | Gleichstellung / Integration                            | Auszahlungen | 165160      | 1.769,97             | 36,03                       | 0,00                         | 42.101,56      | 209.067,56                    |
| 111050  | Behinderten- und Seniorenarbeit                         | Erträge      | 0           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 1.860,45       | 1.860,45                      |
|         | Behinderten- und Seniorenarbeit                         | Aufwendungen | 112520      | -11.130,26           | 0,00                        | 0,00                         | 1.860,45       | 103.250,19                    |
|         | Behinderten- und Seniorenarbeit                         | Einzahlungen | 0           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 1.860,45       | 1.860,45                      |
|         | Behinderten- und Seniorenarbeit                         | Auszahlungen | 85480       | 536,32               | 21,07                       | 0,00                         | 1.860,45       | 87.897,84                     |
| 111060  | Personalrat                                             | Aufwendungen | 352960      | -2.424,26            | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 350.535,74                    |
|         | Personalrat                                             | Auszahlungen | 324530      | -3.545,12            | 100,99                      | 0,00                         | 0,00           | 321.085,87                    |
| 111070  | Zentrale Dienstleistungen                               | Erträge      | 4869910     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 4.869.910,00                  |
|         | Zentrale Dienstleistungen                               | Aufwendungen | 6044080     | -10.394,31           | 0,00                        | 0,00                         | 3.994,88       | 6.037.680,57                  |
|         | Zentrale Dienstleistungen                               | Einzahlungen | 146770      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 146.770,00                    |
|         | Zentrale Dienstleistungen                               | Auszahlungen | 29125200    | -8.440,90            | 95.523,46                   | 24.954,95                    | -151.774,59    | 29.035.553,02                 |
| 111080  | Elektronische Datenverarbeitung                         | Erträge      | 57650       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 57.650,00                     |
|         | Elektronische Datenverarbeitung                         | Aufwendungen | 1829550     | 37.703,24            | 0,00                        | 0,00                         | -50.337,06     | 1.816.916,18                  |
|         | Elektronische Datenverarbeitung                         | Einzahlungen | 42040       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 42.040,00                     |
|         | Elektronische Datenverarbeitung                         | Auszahlungen | 1905640     | 51.796,01            | 69.812,98                   | 0,00                         | -118.702,65    | 1.908.546,34                  |
| 111090  | Geschäftsbuchhaltung                                    | Erträge      | 150         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 150,00                        |
|         | Geschäftsbuchhaltung                                    | Aufwendungen | 750390      | -23.846,49           | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 726.543,51                    |
|         | Geschäftsbuchhaltung                                    | Einzahlungen | 150         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 150,00                        |
|         | Geschäftsbuchhaltung                                    | Auszahlungen | 638300      | -20.066,49           | 550,71                      | 0,00                         | 0,00           | 618.784,22                    |
| 111100  | Kasse und Vollstreckung                                 | Erträge      | 62250       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 62.250,00                     |
|         | Kasse und Vollstreckung                                 | Aufwendungen | 863350      | -30.342,47           | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 833.007,53                    |
|         | Kasse und Vollstreckung                                 | Einzahlungen | 62250       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 62.250,00                     |
|         | Kasse und Vollstreckung                                 | Auszahlungen | 36340954    | -20.048,82           | 689,22                      | 0,00                         | 0,00           | 36.321.594,40                 |
| 111120  | Personalangelegenheiten                                 | Erträge      | 15270       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 15.270,00                     |
|         | Personalangelegenheiten                                 | Aufwendungen | 2620910     | -491.871,58          | 0,00                        | 2.951,20                     | 153.054,00     | 2.279.141,22                  |
|         | Personalangelegenheiten                                 | Einzahlungen | 15270       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 15.270,00                     |
|         | Personalangelegenheiten                                 | Auszahlungen | 2493250     | -608.826,86          | 1.273.173,55                | 2.951,20                     | 150.000,00     | 3.304.645,49                  |
| 111150  | Kommunalaufsicht                                        | Erträge      | 100         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 100,00                        |
|         | Kommunalaufsicht                                        | Aufwendungen | 472190      | -119.789,39          | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 352.400,61                    |
|         | Kommunalaufsicht                                        | Einzahlungen | 100         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 100,00                        |
|         | Kommunalaufsicht                                        | Auszahlungen | 405170      | -56.766,11           | 357,54                      | 0,00                         | 0,00           | 348.761,43                    |
| 111160  | Örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung              | Erträge      | 95000       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 95.000,00                     |
|         | Örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung              | Aufwendungen | 715970      | -6.279,88            | 0,00                        | 20.000,00                    | 0,00           | 689.690,12                    |
|         | Örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung              | Einzahlungen | 95000       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 95.000,00                     |
|         | Örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung              | Auszahlungen | 617670      | 9.557,17             | 281,14                      | 20.000,00                    | 0,00           | 607.508,31                    |
| 111180  | Neu-, Aus und Umbau von Gebäuden                        | Aufwendungen | 627490      | -22.400,92           | 0,00                        | 0,00                         | 1.151,59       | 606.240,67                    |
|         | Neu-, Aus und Umbau von Gebäuden                        | Auszahlungen | 673790      | -23.233,02           | 2.027,88                    | 0,00                         | 1.151,59       | 653.736,45                    |
| 111190  | Grundstücksangelegenheiten                              | Erträge      | 755100      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 755.100,00                    |
|         | Grundstücksangelegenheiten                              | Aufwendungen | 1138260     | -6.000,00            | 0,00                        | 0,00                         | 0,00           | 1.132.260,00                  |

|        |                                                  |              |         |            |           |           |            |              |
|--------|--------------------------------------------------|--------------|---------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|
|        | Grundstücksangelegenheiten                       | Einzahlungen | 755100  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 755.100,00   |
|        | Grundstücksangelegenheiten                       | Auszahlungen | 623490  | -6.000,00  | 56.364,54 | 0,00      | -32.522,78 | 641.331,76   |
| 111200 | Immobilien- und Grundstücksverkehr               | Erträge      | 35000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 35.000,00    |
|        | Immobilien- und Grundstücksverkehr               | Aufwendungen | 408650  | 24.756,28  | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 433.406,28   |
|        | Immobilien- und Grundstücksverkehr               | Einzahlungen | 35000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 35.000,00    |
|        | Immobilien- und Grundstücksverkehr               | Auszahlungen | 272980  | 24.173,57  | 300,00    | 0,00      | 0,00       | 297.453,57   |
| 111300 | Beteiligungsmanagement                           | Aufwendungen | 745330  | 38.116,10  | 0,00      | 0,00      | 411,93     | 783.858,03   |
|        | Beteiligungsmanagement                           | Auszahlungen | 743030  | 38.115,92  | 0,00      | 0,00      | 411,93     | 781.557,85   |
| 121010 | Wahlen und Abstimmungen                          | Erträge      | 202750  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 80.726,09  | 283.476,09   |
|        | Wahlen und Abstimmungen                          | Aufwendungen | 277930  | 79.856,41  | 0,00      | 0,00      | 80.726,09  | 438.512,50   |
|        | Wahlen und Abstimmungen                          | Einzahlungen | 202750  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 80.726,09  | 283.476,09   |
|        | Wahlen und Abstimmungen                          | Auszahlungen | 260880  | 79.856,41  | 49,80     | 0,00      | 80.726,09  | 421.512,30   |
| 121020 | Statistik                                        | Erträge      | 130     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 130,00       |
|        | Statistik                                        | Aufwendungen | 168590  | -43,10     | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 168.546,90   |
|        | Statistik                                        | Auszahlungen | 48350   | -43,10     | 1,45      | 0,00      | 0,00       | 48.308,35    |
| 122010 | Allgemeine ordnungsrechtliche Angelegenheiten    | Erträge      | 3300    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 3.300,00     |
|        | Allgemeine ordnungsrechtliche Angelegenheiten    | Aufwendungen | 296280  | 3.394,69   | 0,00      | 500,00    | 350,00     | 299.524,69   |
|        | Allgemeine ordnungsrechtliche Angelegenheiten    | Einzahlungen | 3300    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 3.300,00     |
|        | Allgemeine ordnungsrechtliche Angelegenheiten    | Auszahlungen | 233100  | 3.394,69   | 0,00      | 500,00    | 350,00     | 236.344,69   |
| 122020 | Gewerbeangelegenheiten                           | Erträge      | 27000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 27.000,00    |
|        | Gewerbeangelegenheiten                           | Aufwendungen | 312830  | 17.449,10  | 0,00      | 45,00     | -45,00     | 330.189,10   |
|        | Gewerbeangelegenheiten                           | Einzahlungen | 27000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 27.000,00    |
|        | Gewerbeangelegenheiten                           | Auszahlungen | 260960  | 17.449,10  | 60,00     | 45,00     | -45,00     | 278.379,10   |
| 122030 | Jagd und Fischerei                               | Erträge      | 50000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 50.000,00    |
|        | Jagd und Fischerei                               | Aufwendungen | 296960  | 33.149,28  | 0,00      | 220,00    | 45,00      | 329.934,28   |
|        | Jagd und Fischerei                               | Einzahlungen | 50000   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 50.000,00    |
|        | Jagd und Fischerei                               | Auszahlungen | 245140  | -22.908,13 | 0,00      | 220,00    | 45,00      | 222.056,87   |
| 122040 | Ausländerangelegenheiten und Asylverfahren       | Erträge      | 81300   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 2.100,00   | 83.400,00    |
|        | Ausländerangelegenheiten und Asylverfahren       | Aufwendungen | 583960  | -63.347,34 | 0,00      | 0,00      | -697,00    | 519.915,66   |
|        | Ausländerangelegenheiten und Asylverfahren       | Einzahlungen | 81300   | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 2.100,00   | 83.400,00    |
|        | Ausländerangelegenheiten und Asylverfahren       | Auszahlungen | 512780  | -64.141,82 | 650,34    | 1.474,50  | -697,00    | 447.117,02   |
| 122050 | Staatsangehörigkeits- und Einbürgerungsverfahren | Erträge      | 8000    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 8.000,00     |
|        | Staatsangehörigkeits- und Einbürgerungsverfahren | Aufwendungen | 108040  | 1.982,03   | 0,00      | 0,00      | 2.447,00   | 112.469,03   |
|        | Staatsangehörigkeits- und Einbürgerungsverfahren | Einzahlungen | 8000    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 8.000,00     |
|        | Staatsangehörigkeits- und Einbürgerungsverfahren | Auszahlungen | 76380   | 2.253,45   | 0,00      | 0,00      | 2.447,00   | 81.080,45    |
| 122060 | Personenstandswesen                              | Erträge      | 1500    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 1.500,00     |
|        | Personenstandswesen                              | Aufwendungen | 117850  | -14.672,24 | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 103.177,76   |
|        | Personenstandswesen                              | Einzahlungen | 1500    | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 1.500,00     |
|        | Personenstandswesen                              | Auszahlungen | 79990   | -14.834,90 | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 65.155,10    |
| 122070 | Fahrerlaubnis- und Fahrschulwesen                | Erträge      | 305000  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 305.000,00   |
|        | Fahrerlaubnis- und Fahrschulwesen                | Aufwendungen | 732580  | 65.795,65  | 0,00      | 4.860,08  | 1.758,46   | 795.274,03   |
|        | Fahrerlaubnis- und Fahrschulwesen                | Einzahlungen | 305000  | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 305.000,00   |
|        | Fahrerlaubnis- und Fahrschulwesen                | Auszahlungen | 768360  | 57.956,87  | 8.235,68  | 28.285,23 | 1.758,46   | 808.025,78   |
| 122080 | Kraftfahrzeugzulassung                           | Erträge      | 1470520 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 1.470.520,00 |
|        | Kraftfahrzeugzulassung                           | Aufwendungen | 1389440 | -32.815,09 | 0,00      | 1.658,75  | -4.900,63  | 1.350.065,53 |
|        | Kraftfahrzeugzulassung                           | Einzahlungen | 1470520 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00       | 1.470.520,00 |
|        | Kraftfahrzeugzulassung                           | Auszahlungen | 1425380 | -47.743,16 | 5.778,10  | 66.832,07 | -4.900,63  | 1.311.682,24 |

|        |                                    |                                                              |         |            |            |            |            |              |
|--------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 122100 | Verkehrssicherheit / -lenkung      | Erträge                                                      | 164500  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 164.500,00   |
|        | Verkehrssicherheit / -lenkung      | Aufwendungen                                                 | 736150  | 21.919,59  | 0,00       | 3.000,00   | -40,63     | 755.028,96   |
|        | Verkehrssicherheit / -lenkung      | Einzahlungen                                                 | 164500  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 164.500,00   |
|        | Verkehrssicherheit / -lenkung      | Auszahlungen                                                 | 634100  | -503,38    | 313,26     | 3.000,00   | -40,63     | 630.869,25   |
| 122110 | Verkehrsordnungswidrigkeiten       | Erträge                                                      | 520100  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 520.100,00   |
|        | Verkehrsordnungswidrigkeiten       | Aufwendungen                                                 | 622950  | -11.284,20 | 0,00       | 140,63     | 3.182,80   | 614.707,97   |
|        | Verkehrsordnungswidrigkeiten       | Einzahlungen                                                 | 520100  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 520.100,00   |
|        | Verkehrsordnungswidrigkeiten       | Auszahlungen                                                 | 644310  | -22.495,68 | 823,73     | 8.641,91   | 3.182,80   | 617.178,94   |
| 122120 | Veterinärwesen                     | Erträge                                                      | 76150   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 76.150,00    |
|        | Veterinärwesen                     | Aufwendungen                                                 | 536530  | -4.973,72  | 0,00       | 192,00     | 182,21     | 531.546,49   |
|        | Veterinärwesen                     | Einzahlungen                                                 | 76150   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 76.150,00    |
|        | Veterinärwesen                     | Auszahlungen                                                 | 467960  | -11.418,85 | 3.243,30   | 192,00     | 0,00       | 459.592,45   |
| 122130 | Lebensmittelüberwachung            | Erträge                                                      | 19000   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19.000,00    |
|        | Lebensmittelüberwachung            | Aufwendungen                                                 | 730080  | 53.228,86  | 0,00       | 0,00       | 329,02     | 783.637,88   |
|        | Lebensmittelüberwachung            | Einzahlungen                                                 | 19000   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19.000,00    |
|        | Lebensmittelüberwachung            | Auszahlungen                                                 | 670840  | 53.228,86  | 2.734,04   | 0,00       | 0,00       | 726.802,90   |
| 126010 | Brandschutz                        | Erträge                                                      | 43500   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 43.500,00    |
|        | Brandschutz                        | Aufwendungen                                                 | 1342130 | 47.225,90  | 0,00       | 1.361,02   | 0,00       | 1.387.994,88 |
|        | Brandschutz                        | Einzahlungen                                                 | 36800   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 36.800,00    |
|        | Brandschutz                        | Auszahlungen                                                 | 1490200 | -7.531,70  | 277.920,54 | 214.298,67 | -25.590,62 | 1.520.699,55 |
| 127010 | Rettungsdienst                     | Erträge                                                      | 130500  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 130.500,00   |
|        | Rettungsdienst                     | Aufwendungen                                                 | 523740  | 730,24     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 524.470,24   |
|        | Rettungsdienst                     | Einzahlungen                                                 | 130500  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 130.500,00   |
|        | Rettungsdienst                     | Auszahlungen                                                 | 500030  | 730,24     | 3,00       | 0,00       | 0,00       | 500.763,24   |
| 128010 | Katastrophenschutz                 | Erträge                                                      | 19000   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19.000,00    |
|        | Katastrophenschutz                 | Aufwendungen                                                 | 454400  | 2.694,15   | 0,00       | 0,00       | -42.483,01 | 414.611,14   |
|        | Katastrophenschutz                 | Einzahlungen                                                 | 19000   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19.000,00    |
|        | Katastrophenschutz                 | Auszahlungen                                                 | 764580  | 1.394,34   | 201.971,06 | 184.150,89 | -35.920,46 | 747.874,05   |
| 217011 | Fontane-Gymnasium Rangsdorf        | Erträge                                                      | 47630   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 47.830,00    |
|        | Fontane-Gymnasium Rangsdorf        | Aufwendungen                                                 | 625540  | -9.066,56  | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 616.673,44   |
|        | Fontane-Gymnasium Rangsdorf        | Einzahlungen                                                 | 14400   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 14.600,00    |
|        | Fontane-Gymnasium Rangsdorf        | Auszahlungen                                                 | 458910  | -9.669,39  | 17.045,32  | 0,00       | -14.711,47 | 451.574,46   |
| 217012 | Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde | Immaterielle Vermögensgegen- stände und Sachanlage- vermögen | -10610  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | -10.610,00   |
|        | Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde | Erträge                                                      | 42120   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 42.320,00    |
|        | Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde | Aufwendungen                                                 | 844080  | -26.117,29 | 0,00       | 25.500,00  | 200,00     | 792.662,71   |
|        | Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde | Einzahlungen                                                 | 10600   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 10.800,00    |
|        | Marie-Curie-Gymnasium Ludwigsfelde | Auszahlungen                                                 | 734940  | -37.280,69 | 10.249,27  | 125.643,57 | 200,00     | 582.465,01   |
| 217013 | Friedrich-Gymnasium Luckenwalde    | Erträge                                                      | 56040   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 56.040,00    |
|        | Friedrich-Gymnasium Luckenwalde    | Aufwendungen                                                 | 713900  | 709,54     | 3.550,06   | 4.342,26   | 0,00       | 713.817,34   |
|        | Friedrich-Gymnasium Luckenwalde    | Einzahlungen                                                 | 6600    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6.600,00     |
|        | Friedrich-Gymnasium Luckenwalde    | Auszahlungen                                                 | 545780  | 3.585,04   | 29.560,87  | 15.144,07  | -37.481,94 | 526.299,90   |
| 217014 | Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog | Erträge                                                      | 55870   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 56.070,00    |
|        | Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog | Aufwendungen                                                 | 770830  | 16.849,35  | 0,00       | 0,00       | 150.200,00 | 937.879,35   |
|        | Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog | Einzahlungen                                                 | 2500    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200,00     | 2.700,00     |
|        | Goethe-Schiller-Gymnasium Jüterbog | Auszahlungen                                                 | 683930  | 18.848,59  | 1.448,14   | 11.579,92  | -43.860,07 | 648.786,74   |
| 221011 | Förderschule" Lernen" Mahlow       | Erträge                                                      | 24240   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3.500,00   | 27.740,00    |
|        | Förderschule" Lernen" Mahlow       | Aufwendungen                                                 | 220060  | -26.554,83 | 44,40      | 3.993,15   | 3.500,00   | 193.056,42   |
|        | Förderschule" Lernen" Mahlow       | Einzahlungen                                                 | 24240   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3.500,00   | 27.740,00    |
|        | Förderschule" Lernen" Mahlow       | Auszahlungen                                                 | 192850  | -30.532,44 | 5.549,97   | 13.233,15  | 3.500,00   | 158.134,38   |

|        |                                                       |              |         |            |              |           |            |              |
|--------|-------------------------------------------------------|--------------|---------|------------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 221012 | Förderschule " Lernen" Ludwigsfelde                   | Erträge      | 34060   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 34.260,00    |
|        | Förderschule " Lernen" Ludwigsfelde                   | Aufwendungen | 426200  | 2.006,53   | 0,00         | 32.000,00 | 200,00     | 396.406,53   |
|        | Förderschule " Lernen" Ludwigsfelde                   | Einzahlungen | 1800    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 2.000,00     |
|        | Förderschule " Lernen" Ludwigsfelde                   | Auszahlungen | 312950  | -664,68    | 15.223,30    | 40.090,00 | -24.134,87 | 263.283,75   |
| 221013 | Förderschule" Lernen" Luckenwalde                     | Erträge      | 6930    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 7.130,00     |
|        | Förderschule" Lernen" Luckenwalde                     | Aufwendungen | 277690  | 2.398,61   | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 280.288,61   |
|        | Förderschule" Lernen" Luckenwalde                     | Einzahlungen | 6550    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 6.750,00     |
|        | Förderschule" Lernen" Luckenwalde                     | Auszahlungen | 236840  | -3.680,35  | 4.079,20     | 2.740,00  | -8.191,53  | 226.307,32   |
| 221014 | Förderschule " Lernen" Jüterbog                       | Erträge      | 4600    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 4.600,00     |
|        | Förderschule " Lernen" Jüterbog                       | Aufwendungen | 296870  | 1.419,82   | 525,24       | 7.798,88  | 0,00       | 291.016,18   |
|        | Förderschule " Lernen" Jüterbog                       | Einzahlungen | 4070    | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 4.070,00     |
|        | Förderschule " Lernen" Jüterbog                       | Auszahlungen | 229710  | -4.087,61  | 7.392,32     | 12.138,88 | 0,00       | 220.875,83   |
| 221015 | Förderschule" geistige Entwicklung" Groß Schulzendorf | Erträge      | 46240   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 46.240,00    |
|        | Förderschule" geistige Entwicklung" Groß Schulzendorf | Aufwendungen | 371690  | 11.118,03  | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 382.808,03   |
|        | Förderschule" geistige Entwicklung" Groß Schulzendorf | Einzahlungen | 45600   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 45.600,00    |
|        | Förderschule" geistige Entwicklung" Groß Schulzendorf | Auszahlungen | 430640  | 15.326,00  | 13.689,94    | 80.651,77 | 0,00       | 379.004,17   |
| 221016 | Förderschule"geistige Entwicklung" Jüterbog           | Erträge      | 50580   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 50.580,00    |
|        | Förderschule"geistige Entwicklung" Jüterbog           | Aufwendungen | 401290  | 6.003,69   | 22,92        | 22,92     | 0,00       | 407.293,69   |
|        | Förderschule"geistige Entwicklung" Jüterbog           | Einzahlungen | 29310   | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 29.310,00    |
|        | Förderschule"geistige Entwicklung" Jüterbog           | Auszahlungen | 358380  | 1.799,51   | 3.416,80     | 8.122,92  | 0,00       | 355.473,39   |
| 231010 | Oberstufenzentrum Teltow-Fläming                      | Erträge      | 317240  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 317.440,00   |
|        | Oberstufenzentrum Teltow-Fläming                      | Aufwendungen | 2035540 | 17.929,52  | 0,00         | 39.200,00 | -47.166,93 | 1.967.102,59 |
|        | Oberstufenzentrum Teltow-Fläming                      | Einzahlungen | 104780  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 200,00     | 104.980,00   |
|        | Oberstufenzentrum Teltow-Fläming                      | Auszahlungen | 1607980 | 31.707,47  | 49.668,61    | 81.624,25 | -47.166,93 | 1.560.564,90 |
| 241010 | Schülerbeförderung                                    | Aufwendungen | 4168370 | -29.302,16 | 0,00         | 0,00      | 3.899,98   | 4.142.967,82 |
|        | Schülerbeförderung                                    | Auszahlungen | 4162810 | -29.302,16 | 345.409,89   | 0,00      | 3.899,98   | 4.482.817,71 |
| 243010 | Sonstige schulische Aufgaben                          | Erträge      | 194940  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 104.787,88 | 299.727,88   |
|        | Sonstige schulische Aufgaben                          | Aufwendungen | 4286980 | -7.722,89  | 0,00         | 0,00      | 146.465,92 | 4.425.723,03 |
|        | Sonstige schulische Aufgaben                          | Einzahlungen | 194940  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 4.324,74   | 199.264,74   |
|        | Sonstige schulische Aufgaben                          | Auszahlungen | 4474210 | -6.114,49  | 1.277.537,40 | 0,00      | 4.324,74   | 5.749.957,65 |
| 243020 | Schullandheim " Haus am See"                          | Erträge      | 159210  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 159.210,00   |
|        | Schullandheim " Haus am See"                          | Aufwendungen | 417670  | 5.153,61   | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 422.823,61   |
|        | Schullandheim " Haus am See"                          | Einzahlungen | 159210  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 159.210,00   |
|        | Schullandheim " Haus am See"                          | Auszahlungen | 464020  | 7.141,97   | 56.246,74    | 37.518,35 | 0,00       | 489.890,36   |
| 252010 | Kunst und Geschichtswahrung                           | Erträge      | 800     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 800,00       |
|        | Kunst und Geschichtswahrung                           | Aufwendungen | 258050  | -9.748,55  | 120,00       | 120,00    | 0,00       | 248.301,45   |
|        | Kunst und Geschichtswahrung                           | Einzahlungen | 800     | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 800,00       |
|        | Kunst und Geschichtswahrung                           | Auszahlungen | 236450  | -9.639,62  | 1.599,17     | 4.370,00  | 0,00       | 224.039,55   |
| 252020 | Museumsdorf Glashütte                                 | Erträge      | 142190  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 142.190,00   |
|        | Museumsdorf Glashütte                                 | Aufwendungen | 364200  | -10.478,98 | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 353.721,02   |
|        | Museumsdorf Glashütte                                 | Einzahlungen | 130000  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 130.000,00   |
|        | Museumsdorf Glashütte                                 | Auszahlungen | 275990  | -9.467,12  | 29.119,02    | 0,00      | 0,00       | 295.641,90   |
| 263010 | Kreismusikschule                                      | Erträge      | 549700  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 549.700,00   |
|        | Kreismusikschule                                      | Aufwendungen | 1411670 | 14.410,42  | 0,00         | 0,00      | 141.000,99 | 1.567.081,41 |
|        | Kreismusikschule                                      | Einzahlungen | 545000  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 545.000,00   |
|        | Kreismusikschule                                      | Auszahlungen | 1385160 | 1.264,09   | 23.441,75    | 0,00      | 141.000,99 | 1.550.866,83 |
| 271010 | Volkshochschule                                       | Erträge      | 458330  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 34.972,95  | 493.302,95   |
|        | Volkshochschule                                       | Aufwendungen | 867560  | -24.142,72 | 0,00         | 0,00      | 34.972,95  | 878.390,23   |
|        | Volkshochschule                                       | Einzahlungen | 458000  | 0,00       | 0,00         | 0,00      | 34.972,95  | 492.972,95   |
|        | Volkshochschule                                       | Auszahlungen | 888230  | -24.169,11 | 27.944,67    | 0,00      | 34.972,95  | 926.978,51   |

|        |                                                               |              |          |             |           |        |            |               |
|--------|---------------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|-----------|--------|------------|---------------|
| 272010 | Kreismedienzentrum                                            | Erträge      | 12050    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 12.050,00     |
|        | Kreismedienzentrum                                            | Aufwendungen | 486870   | 14.990,83   | 112,17    | 182,22 | 0,00       | 501.790,78    |
|        | Kreismedienzentrum                                            | Einzahlungen | 12050    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 12.050,00     |
|        | Kreismedienzentrum                                            | Auszahlungen | 510840   | 16.564,83   | 3.554,00  | 182,22 | 0,00       | 530.776,61    |
| 273010 | Landwirtschaftsschule                                         | Erträge      | 122690   | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 122.690,00    |
|        | Landwirtschaftsschule                                         | Aufwendungen | 184530   | -5.884,01   | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 178.645,99    |
|        | Landwirtschaftsschule                                         | Einzahlungen | 121800   | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 121.800,00    |
|        | Landwirtschaftsschule                                         | Auszahlungen | 141960   | -5.899,01   | 6.281,20  | 0,00   | 0,00       | 142.342,19    |
| 281010 | Heimat- und Kulturpflege                                      | Erträge      | 10000    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 10.000,00     |
|        | Heimat- und Kulturpflege                                      | Aufwendungen | 288060   | -7.140,99   | 0,00      | 0,00   | 7.059,89   | 287.978,90    |
|        | Heimat- und Kulturpflege                                      | Einzahlungen | 10000    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 10.000,00     |
|        | Heimat- und Kulturpflege                                      | Auszahlungen | 263890   | -7.206,05   | 0,00      | 0,00   | 7.059,89   | 263.743,84    |
| 281020 | Heimatspflege Dorfwettbewerb                                  | Aufwendungen | 58310    | 139,49      | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 58.449,49     |
|        | Heimatspflege Dorfwettbewerb                                  | Auszahlungen | 17260    | 131,99      | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 17.391,99     |
| 311100 | Hilfe zum Lebensunterhalt                                     | Erträge      | 58500    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 58.500,00     |
|        | Hilfe zum Lebensunterhalt                                     | Aufwendungen | 274590   | 28.490,53   | 0,00      | 0,00   | 951,11     | 304.031,64    |
|        | Hilfe zum Lebensunterhalt                                     | Einzahlungen | 58500    | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 58.500,00     |
|        | Hilfe zum Lebensunterhalt                                     | Auszahlungen | 244020   | 31.509,27   | 247,16    | 0,00   | -160,00    | 275.616,43    |
| 311110 | Laufende Leistungen                                           | Aufwendungen | 2869000  | -3.688,14   | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 2.865.311,86  |
|        | Laufende Leistungen                                           | Auszahlungen | 2869000  | -4.395,45   | 467,61    | 0,00   | 0,00       | 2.865.072,16  |
| 311120 | Einmalige Leistungen an Berechtigte laufender Leistungen      | Aufwendungen | 42000    | 3.688,14    | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 45.688,14     |
|        | Einmalige Leistungen an Berechtigte laufender Leistungen      | Auszahlungen | 42000    | 4.395,45    | 41,81     | 0,00   | 0,00       | 46.437,26     |
| 311130 | Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte         | Aufwendungen | 1000     | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 1.000,00      |
|        | Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte         | Auszahlungen | 1000     | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 1.000,00      |
| 311200 | Hilfe zur Pflege                                              | Erträge      | 2942000  | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 184.619,46 | 3.126.619,46  |
|        | Hilfe zur Pflege                                              | Aufwendungen | 840650   | 2.901,13    | 0,00      | 0,00   | -400,00    | 843.151,13    |
|        | Hilfe zur Pflege                                              | Einzahlungen | 2942000  | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 184.619,46 | 3.126.619,46  |
|        | Hilfe zur Pflege                                              | Auszahlungen | 811700   | 3.097,19    | 3.714,35  | 0,00   | -400,00    | 818.111,54    |
| 311210 | Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit                | Aufwendungen | 450000   | -55.454,21  | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 394.545,79    |
|        | Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit                | Auszahlungen | 450000   | -14.724,38  | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 435.275,62    |
| 311240 | Pflegegeld für andere Leistungen                              | Aufwendungen | 10000    | 199.990,65  | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 209.990,65    |
|        | Pflegegeld für andere Leistungen                              | Auszahlungen | 10000    | 151.201,54  | 11.870,81 | 0,00   | 0,00       | 173.072,35    |
| 311250 | teilstationäre Pflege                                         | Aufwendungen | 10000    | 2.576,16    | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 12.576,16     |
|        | teilstationäre Pflege                                         | Auszahlungen | 10000    | 3.288,20    | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 13.288,20     |
| 311260 | vollstationäre Dauerpflege                                    | Aufwendungen | 2200000  | -150.620,80 | 0,00      | 0,00   | 272.951,47 | 2.322.330,67  |
|        | vollstationäre Dauerpflege                                    | Auszahlungen | 2200000  | -143.273,56 | 0,00      | 0,00   | 272.951,47 | 2.329.677,91  |
| 311270 | Kurzzeitpflege                                                | Aufwendungen | 10000    | 3.508,20    | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 13.508,20     |
|        | Kurzzeitpflege                                                | Auszahlungen | 10000    | 3.508,20    | 1.614,38  | 0,00   | 0,00       | 15.122,58     |
| 311300 | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen                   | Erträge      | 23726200 | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 300.000,00 | 24.026.200,00 |
|        | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen                   | Aufwendungen | 835290   | -193.960,36 | 0,00      | 0,00   | 223.757,00 | 865.086,64    |
|        | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen                   | Einzahlungen | 23726200 | 0,00        | 0,00      | 0,00   | 300.000,00 | 24.026.200,00 |
|        | Eingliederungshilfe für behinderte Menschen                   | Auszahlungen | 788030   | -199.609,24 | 3.571,31  | 0,00   | 5.593,96   | 597.586,03    |
| 311310 | Leistungen zur medizinischen Rehabilitation                   | Aufwendungen | 10000    | 4.830,17    | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 14.830,17     |
|        | Leistungen zur medizinischen Rehabilitation                   | Auszahlungen | 10000    | 4.804,28    | 1.171,19  | 0,00   | 0,00       | 15.975,47     |
| 311322 | Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf | Aufwendungen | 230000   | 178.731,81  | 0,00      | 0,00   | 20.000,00  | 428.731,81    |
|        | Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf | Auszahlungen | 230000   | 128.390,03  | 44.226,70 | 0,00   | 20.000,00  | 422.616,73    |
| 311323 | Hilfe zur Ausbildung für eine sonstige angemessene Tätigkeit  | Aufwendungen | 1000     | -1.000,00   | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 0,00          |
|        | Hilfe zur Ausbildung für eine sonstige angemessene Tätigkeit  | Auszahlungen | 1000     | -1.000,00   | 0,00      | 0,00   | 0,00       | 0,00          |

|        |                                                                                                                                                                                                              |                                                         |                                              |                                          |                                   |                              |                                            |                                                                  |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 311330 | Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben<br>Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben                                                                                                                           | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 20100<br>20100                               | -10.302,10<br>-10.302,10                 | 0,00<br>3.613,02                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 9.797,90<br>13.410,92                                            |
| 311341 | Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen<br>Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen                                                                               | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 5200000<br>5200000                           | -82.373,95<br>-143.924,58                | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | -61.130,20<br>0,00                         | 5.056.495,85<br>5.056.075,42                                     |
| 311342 | Hilfe in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten<br>Hilfe in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten                                                                                           | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 500<br>500                                   | -500,00<br>-500,00                       | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 0,00<br>0,00                                                     |
| 311350 | Nachgehende Hilfe<br>Nachgehende Hilfe                                                                                                                                                                       | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | -200,00<br>-200,00                       | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 0,00<br>0,00                                                     |
| 311360 | Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft<br>Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft                                                                                                 | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 17173600<br>17173600                         | -89.185,93<br>22.732,37                  | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 559.604,25<br>559.604,25                   | 17.644.018,32<br>17.755.936,62                                   |
| 311400 | Hilfe zur Gesundheit<br>Hilfe zur Gesundheit<br>Hilfe zur Gesundheit<br>Hilfe zur Gesundheit                                                                                                                 | Erträge<br>Aufwendungen<br>Einzahlungen<br>Auszahlungen | 9100<br>624890<br>9100<br>598530             | 0,00<br>-4.838,10<br>0,00<br>-4.922,32   | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>79.972,65 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>-9.112,95<br>0,00<br>-9.112,95     | 9.100,00<br>610.938,95<br>9.100,00<br>664.467,38                 |
| 311401 | vorbeugende Gesundheitshilfe<br>vorbeugende Gesundheitshilfe                                                                                                                                                 | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311402 | Hilfe bei Krankheit<br>Hilfe bei Krankheit                                                                                                                                                                   | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 2000<br>2000                                 | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 2.000,00<br>2.000,00                                             |
| 311403 | Hilfe zur Familienplanung<br>Hilfe zur Familienplanung                                                                                                                                                       | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 7500<br>7500                                 | 759,72<br>818,83                         | 0,00<br>464,60                    | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 8.259,72<br>8.783,43                                             |
| 311404 | Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschutz<br>Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschutz                                                                                                                     | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311405 | Hilfe bei Sterilisation<br>Hilfe bei Sterilisation                                                                                                                                                           | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311500 | Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten<br>Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten                                                                                       | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 182860<br>156060                             | -18.853,33<br>-18.878,45                 | 0,00<br>5,50                      | 0,00<br>0,00                 | -300,00<br>-300,00                         | 163.706,67<br>136.887,05                                         |
| 311510 | Hilfen in anderen Lebenslagen<br>Hilfen in anderen Lebenslagen                                                                                                                                               | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 74880<br>48520                               | 11.472,07<br>11.472,07                   | 0,00<br>13,55                     | 0,00<br>0,00                 | -100,00<br>-100,00                         | 86.252,07<br>59.905,62                                           |
| 311520 | Blindenhilfe<br>Blindenhilfe                                                                                                                                                                                 | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 210000<br>210000                             | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 210.000,00<br>210.000,00                                         |
| 311530 | Hilfe zur Weiterführung des Haushalts<br>Hilfe zur Weiterführung des Haushalts                                                                                                                               | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311540 | Altenhilfe<br>Altenhilfe                                                                                                                                                                                     | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311550 | Bestattungskosten<br>Bestattungskosten                                                                                                                                                                       | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 30000<br>30000                               | 17.213,30<br>17.213,30                   | 0,00<br>7.929,08                  | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 47.213,30<br>55.142,38                                           |
| 311560 | Hilfen in sonstigen Lebenslagen<br>Hilfen in sonstigen Lebenslagen                                                                                                                                           | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 200<br>200                                   | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 200,00<br>200,00                                                 |
| 311590 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung<br>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung<br>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung<br>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | Erträge<br>Aufwendungen<br>Einzahlungen<br>Auszahlungen | 6339900<br>6627770<br>6339900<br>6585890     | 0,00<br>99.341,19<br>0,00<br>77.259,53   | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>4.865,51  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>-200,00<br>0,00<br>-200,00         | 6.339.900,00<br>6.726.911,19<br>6.339.900,00<br>6.667.815,04     |
| 311600 | Behindertenfahrdienste<br>Behindertenfahrdienste                                                                                                                                                             | Aufwendungen<br>Auszahlungen                            | 41110<br>15500                               | -1.319,66<br>-1.319,66                   | 0,00<br>52.208,80                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                               | 39.790,34<br>66.389,14                                           |
| 312000 | Grundsicherung für Arbeitssuchende<br>Grundsicherung für Arbeitssuchende<br>Grundsicherung für Arbeitssuchende<br>Grundsicherung für Arbeitssuchende                                                         | Erträge<br>Aufwendungen<br>Einzahlungen<br>Auszahlungen | 11637640<br>31433260<br>11637640<br>31447930 | 0,00<br>118.576,47<br>0,00<br>139.254,19 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>30.249,73 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>-430.701,23<br>0,00<br>-436.295,19 | 11.637.640,00<br>31.121.135,24<br>11.637.640,00<br>31.181.138,73 |

|        |                                                        |              |          |             |            |            |             |               |
|--------|--------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|-------------|---------------|
| 313000 | Hilfen für Asylbewerber                                | Erträge      | 2818200  | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 2.818.200,00  |
|        | Hilfen für Asylbewerber                                | Aufwendungen | 3063630  | -645.616,39 | 0,00       | 1.900,00   | 1.900,00    | 2.418.013,61  |
|        | Hilfen für Asylbewerber                                | Einzahlungen | 2818200  | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 2.818.200,00  |
|        | Hilfen für Asylbewerber                                | Auszahlungen | 3036830  | -609.332,13 | 56.524,76  | 1.900,00   | 1.900,00    | 2.484.022,63  |
| 315100 | Seniorenbetreuung                                      | Aufwendungen | 68530    | 551,50      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 69.081,50     |
|        | Seniorenbetreuung                                      | Auszahlungen | 42810    | 551,50      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 43.361,50     |
| 315500 | Unterkunftskosten für Spätaussiedler                   | Erträge      | 14500    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 14.500,00     |
|        | Unterkunftskosten für Spätaussiedler                   | Aufwendungen | 69190    | -23.395,61  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 45.794,39     |
|        | Unterkunftskosten für Spätaussiedler                   | Einzahlungen | 14500    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 14.500,00     |
|        | Unterkunftskosten für Spätaussiedler                   | Auszahlungen | 42390    | -23.395,61  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 18.994,39     |
| 315510 | Übergangswohnheime für Asylbewerber                    | Erträge      | 1684720  | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1.684.720,00  |
|        | Übergangswohnheime für Asylbewerber                    | Aufwendungen | 2048190  | 661.320,36  | 0,00       | 0,00       | -162.626,80 | 2.546.883,56  |
|        | Übergangswohnheime für Asylbewerber                    | Einzahlungen | 1684720  | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1.684.720,00  |
|        | Übergangswohnheime für Asylbewerber                    | Auszahlungen | 2056680  | 624.750,14  | 153.064,40 | 500,00     | 0,00        | 2.833.994,54  |
| 315600 | Frauenhäuser                                           | Erträge      | 50000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 50.000,00     |
|        | Frauenhäuser                                           | Aufwendungen | 113170   | 565,49      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 113.735,49    |
|        | Frauenhäuser                                           | Einzahlungen | 50000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 50.000,00     |
|        | Frauenhäuser                                           | Auszahlungen | 87450    | 565,49      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 88.015,49     |
| 331000 | Förderung der Wohlfahrtspflege                         | Aufwendungen | 463050   | -152,36     | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 462.897,64    |
|        | Förderung der Wohlfahrtspflege                         | Auszahlungen | 437330   | 347,64      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 437.677,64    |
| 341010 | Unterhaltsvorschussleistungen                          | Erträge      | 300      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 300,00        |
|        | Unterhaltsvorschussleistungen                          | Aufwendungen | 591090   | -97.591,23  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 493.498,77    |
|        | Unterhaltsvorschussleistungen                          | Einzahlungen | 300      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 300,00        |
|        | Unterhaltsvorschussleistungen                          | Auszahlungen | 548170   | -97.591,23  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 450.578,77    |
| 342010 | Regionale Arbeitsmarktpolitik                          | Erträge      | 659010   | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 659.010,00    |
|        | Regionale Arbeitsmarktpolitik                          | Aufwendungen | 1075150  | -13.314,61  | 977,40     | 0,00       | 0,00        | 1.062.812,79  |
|        | Regionale Arbeitsmarktpolitik                          | Einzahlungen | 659010   | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 659.010,00    |
|        | Regionale Arbeitsmarktpolitik                          | Auszahlungen | 1072730  | -13.387,51  | 34.373,09  | 0,00       | 0,00        | 1.093.715,58  |
| 343000 | Betreuungsleistungen                                   | Erträge      | 100      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 100,00        |
|        | Betreuungsleistungen                                   | Aufwendungen | 286650   | -50.516,45  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 236.133,55    |
|        | Betreuungsleistungen                                   | Einzahlungen | 100      | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 100,00        |
|        | Betreuungsleistungen                                   | Auszahlungen | 257120   | -49.878,66  | 98,86      | 0,00       | 0,00        | 207.340,20    |
| 351000 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                 | Erträge      | 17000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 17.000,00     |
|        | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                 | Aufwendungen | 810840   | -21.043,54  | 0,00       | 0,00       | -16.566,22  | 773.230,24    |
|        | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                 | Einzahlungen | 17000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 17.000,00     |
|        | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                 | Auszahlungen | 764200   | -20.917,97  | 19.843,59  | 0,00       | -16.566,22  | 746.559,40    |
| 351010 | Sozialversicherungsangelegenheiten                     | Erträge      | 27500    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 27.500,00     |
|        | Sozialversicherungsangelegenheiten                     | Aufwendungen | 140350   | 4.896,73    | 0,00       | 170,00     | 0,00        | 145.076,73    |
|        | Sozialversicherungsangelegenheiten                     | Einzahlungen | 27500    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 27.500,00     |
|        | Sozialversicherungsangelegenheiten                     | Auszahlungen | 138060   | 4.593,64    | 0,00       | 170,00     | 0,00        | 142.483,64    |
| 351100 | Berufliche Rehabilitation                              | Erträge      | 20000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 20.000,00     |
|        | Berufliche Rehabilitation                              | Aufwendungen | 20000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 20.000,00     |
|        | Berufliche Rehabilitation                              | Einzahlungen | 20000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 20.000,00     |
|        | Berufliche Rehabilitation                              | Auszahlungen | 20000    | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 20.000,00     |
| 351600 | Sonstige soziale Angelegenheiten - andere Kostenträger | Aufwendungen | 57450    | 0,00        | 0,00       | 400,00     | 0,00        | 57.050,00     |
|        | Sonstige soziale Angelegenheiten - andere Kostenträger | Auszahlungen | 57450    | 0,00        | 0,00       | 400,00     | 0,00        | 57.050,00     |
| 361010 | Förderung von Kindern durch Kindertagesbetreuung       | Erträge      | 15174710 | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 28.922,71   | 15.203.632,71 |
|        | Förderung von Kindern durch Kindertagesbetreuung       | Aufwendungen | 35118500 | 20.310,02   | 0,00       | 160.000,00 | 15.922,71   | 34.994.732,73 |
|        | Förderung von Kindern durch Kindertagesbetreuung       | Einzahlungen | 15174710 | 0,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 15.174.710,00 |
|        | Förderung von Kindern durch Kindertagesbetreuung       | Auszahlungen | 35077370 | -14.108,90  | 724.358,06 | 0,00       | -13.000,00  | 35.774.619,16 |



|        |                                                       |              |          |             |              |      |            |               |
|--------|-------------------------------------------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------|------------|---------------|
| 362010 | Jugendarbeit                                          | Erträge      | 212280   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 212.280,00    |
|        | Jugendarbeit                                          | Aufwendungen | 1446290  | -86.718,62  | 0,00         | 0,00 | -22.000,00 | 1.337.571,38  |
|        | Jugendarbeit                                          | Einzahlungen | 212280   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 212.280,00    |
|        | Jugendarbeit                                          | Auszahlungen | 1393890  | -79.390,40  | 55,39        | 0,00 | 0,00       | 1.314.554,99  |
| 363070 | Elterngeld                                            | Erträge      | 550      | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 550,00        |
|        | Elterngeld                                            | Aufwendungen | 243380   | 2.007,53    | 0,00         | 0,00 | 4.840,00   | 250.227,53    |
|        | Elterngeld                                            | Einzahlungen | 550      | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 550,00        |
|        | Elterngeld                                            | Auszahlungen | 202440   | 1.941,80    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 204.381,80    |
| 363110 | Jugendsozialarbeit                                    | Erträge      | 202810   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 202.810,00    |
|        | Jugendsozialarbeit                                    | Aufwendungen | 1053090  | 8.610,57    | 0,00         | 0,00 | -78.000,00 | 983.700,57    |
|        | Jugendsozialarbeit                                    | Einzahlungen | 202810   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 202.810,00    |
|        | Jugendsozialarbeit                                    | Auszahlungen | 1011640  | 1.229,17    | 32.136,32    | 0,00 | 0,00       | 1.045.005,49  |
| 363120 | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz               | Erträge      | 50       | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 50,00         |
|        | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz               | Aufwendungen | 63880    | 321,04      | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 64.201,04     |
|        | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz               | Einzahlungen | 50       | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 50,00         |
|        | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz               | Auszahlungen | 22250    | 320,90      | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 22.570,90     |
| 363210 | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie     | Erträge      | 89280    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 89.280,00     |
|        | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie     | Aufwendungen | 271220   | -30.040,49  | 0,00         | 0,00 | -15.000,00 | 226.179,51    |
|        | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie     | Einzahlungen | 88000    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 88.000,00     |
|        | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie     | Auszahlungen | 228310   | 2.883,37    | 3.418,77     | 0,00 | 0,00       | 234.612,14    |
| 363220 | Partnerschaft, Trennung, Personensorge                | Erträge      | 45910    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 45.910,00     |
|        | Partnerschaft, Trennung, Personensorge                | Aufwendungen | 1577910  | -226.528,26 | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 1.351.381,74  |
|        | Partnerschaft, Trennung, Personensorge                | Einzahlungen | 45910    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 45.910,00     |
|        | Partnerschaft, Trennung, Personensorge                | Auszahlungen | 1551760  | -258.169,46 | 141.902,29   | 0,00 | 0,00       | 1.435.492,83  |
| 363300 | Hilfe zur Erziehung                                   | Erträge      | 1234270  | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 239.854,24 | 1.474.124,24  |
|        | Hilfe zur Erziehung                                   | Aufwendungen | 12929790 | 272.695,75  | 0,00         | 0,00 | 425.354,24 | 13.627.839,99 |
|        | Hilfe zur Erziehung                                   | Einzahlungen | 1234270  | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 170.000,00 | 1.404.270,00  |
|        | Hilfe zur Erziehung                                   | Auszahlungen | 12918970 | 431.238,39  | 1.681.121,79 | 0,00 | 183.000,00 | 15.214.330,18 |
| 363400 | Hilfe für junge Volljährige/ Inobhutnahme             | Erträge      | 138410   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 57.500,00  | 195.910,00    |
|        | Hilfe für junge Volljährige/ Inobhutnahme             | Aufwendungen | 1368770  | 49.552,40   | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 1.418.322,40  |
|        | Hilfe für junge Volljährige/ Inobhutnahme             | Einzahlungen | 138410   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 138.410,00    |
|        | Hilfe für junge Volljährige/ Inobhutnahme             | Auszahlungen | 1339010  | -77.540,08  | 177.905,03   | 0,00 | 0,00       | 1.439.374,95  |
| 363430 | Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII               | Erträge      | 100500   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 100.500,00    |
|        | Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII               | Aufwendungen | 2270920  | 143.033,55  | 0,00         | 0,00 | 130.421,17 | 2.544.374,72  |
|        | Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII               | Einzahlungen | 100500   | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 100.500,00    |
|        | Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII               | Auszahlungen | 2244670  | 143.833,54  | 154.076,91   | 0,00 | 130.187,15 | 2.672.767,60  |
| 363520 | Adoptionsvermittlung                                  | Aufwendungen | 114800   | 827,58      | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 115.627,58    |
|        | Adoptionsvermittlung                                  | Auszahlungen | 74640    | 827,58      | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 75.467,58     |
| 363530 | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz | Erträge      | 2900     | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 2.900,00      |
|        | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz | Aufwendungen | 217900   | 4.441,04    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 222.341,04    |
|        | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz | Einzahlungen | 2900     | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 2.900,00      |
|        | Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz | Auszahlungen | 175060   | -179,57     | 181,63       | 0,00 | 0,00       | 175.062,06    |
| 363540 | Amtspflegeschaften, Amtsvormundschaft                 | Aufwendungen | 316960   | 2.004,97    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 318.964,97    |
|        | Amtspflegeschaften, Amtsvormundschaft                 | Auszahlungen | 262610   | 2.004,97    | 32,40        | 0,00 | 0,00       | 264.647,37    |
| 363550 | Beistandschaften und Unterhalt                        | Erträge      | 27000    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 27.000,00     |
|        | Beistandschaften und Unterhalt                        | Aufwendungen | 467370   | 1.449,50    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 468.819,50    |
|        | Beistandschaften und Unterhalt                        | Einzahlungen | 27000    | 0,00        | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 27.000,00     |
|        | Beistandschaften und Unterhalt                        | Auszahlungen | 412850   | 1.449,50    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 414.299,50    |
| 363600 | Netzwerk Kinderschutz                                 | Aufwendungen | 129920   | 1.121,28    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 131.041,28    |
|        | Netzwerk Kinderschutz                                 | Auszahlungen | 89800    | 1.121,28    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 90.921,28     |

|        |                                                   |              |         |            |           |            |             |              |
|--------|---------------------------------------------------|--------------|---------|------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| 365010 | Tageseinrichtungen für Kinder                     | Erträge      | 99600   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 99.600,00    |
|        | Tageseinrichtungen für Kinder                     | Aufwendungen | 251830  | -6.274,24  | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 245.555,76   |
|        | Tageseinrichtungen für Kinder                     | Einzahlungen | 99600   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 99.600,00    |
|        | Tageseinrichtungen für Kinder                     | Auszahlungen | 210540  | -6.274,24  | 1.412,00  | 0,00       | 0,00        | 205.677,76   |
| 367020 | Wohnheime für Auszubildende                       | Erträge      | 96040   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 96.040,00    |
|        | Wohnheime für Auszubildende                       | Aufwendungen | 219830  | 3.815,43   | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 223.645,43   |
|        | Wohnheime für Auszubildende                       | Einzahlungen | 96040   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 96.040,00    |
|        | Wohnheime für Auszubildende                       | Auszahlungen | 224830  | 3.807,95   | 1.717,51  | 0,00       | 0,00        | 230.355,46   |
| 367500 | Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen | Erträge      | 3110    | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 3.110,00     |
|        | Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen | Aufwendungen | 588180  | 1.164,49   | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 589.344,49   |
|        | Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen | Einzahlungen | 3110    | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 3.110,00     |
|        | Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen | Auszahlungen | 554720  | 1.062,45   | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 555.782,45   |
| 414010 | Öffentlicher Gesundheitsdienst                    | Erträge      | 224960  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 4.932,34    | 229.892,34   |
|        | Öffentlicher Gesundheitsdienst                    | Aufwendungen | 2994060 | 2.404,10   | 0,00      | 0,00       | 5.274,19    | 3.001.738,29 |
|        | Öffentlicher Gesundheitsdienst                    | Einzahlungen | 224960  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 5.049,54    | 230.009,54   |
|        | Öffentlicher Gesundheitsdienst                    | Auszahlungen | 2890570 | 4.398,94   | 19.556,18 | 0,00       | 5.049,54    | 2.919.574,66 |
| 414020 | Schlachtier- und Fleischuntersuchung              | Erträge      | 84000   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 84.000,00    |
|        | Schlachtier- und Fleischuntersuchung              | Aufwendungen | 466200  | 800,55     | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 467.000,55   |
|        | Schlachtier- und Fleischuntersuchung              | Einzahlungen | 84000   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 84.000,00    |
|        | Schlachtier- und Fleischuntersuchung              | Auszahlungen | 414820  | 2.310,33   | 2.993,95  | 0,00       | 0,00        | 420.124,28   |
| 421010 | Förderung des Sports                              | Erträge      | 100     | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 100,00       |
|        | Förderung des Sports                              | Aufwendungen | 176570  | 1.773,15   | 0,00      | 0,00       | 14.190,00   | 192.533,15   |
|        | Förderung des Sports                              | Einzahlungen | 100     | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 100,00       |
|        | Förderung des Sports                              | Auszahlungen | 152410  | 1.773,15   | 0,00      | 0,00       | 14.190,00   | 168.373,15   |
| 511010 | Kreisentwicklung                                  | Erträge      | 61830   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 61.830,00    |
|        | Kreisentwicklung                                  | Aufwendungen | 1010200 | 103.499,34 | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 1.113.699,34 |
|        | Kreisentwicklung                                  | Einzahlungen | 102720  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 102.720,00   |
|        | Kreisentwicklung                                  | Auszahlungen | 1128640 | 101.986,67 | 65.327,53 | 39.935,84  | -885,82     | 1.255.132,54 |
| 511020 | Katasterangelegenheiten                           | Erträge      | 2069100 | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 4.037,70    | 2.073.137,70 |
|        | Katasterangelegenheiten                           | Aufwendungen | 2231390 | 81.810,29  | 0,00      | 0,00       | 4.037,70    | 2.317.237,99 |
|        | Katasterangelegenheiten                           | Einzahlungen | 2135400 | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 4.037,70    | 2.139.437,70 |
|        | Katasterangelegenheiten                           | Auszahlungen | 2218570 | 97.196,76  | 3.307,72  | 0,00       | 4.037,70    | 2.323.112,18 |
| 511050 | Flughafenbelange                                  | Erträge      | 166820  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 1.733,48    | 168.553,48   |
|        | Flughafenbelange                                  | Aufwendungen | 335100  | -6.461,21  | 0,00      | 0,00       | 1.733,48    | 330.372,27   |
|        | Flughafenbelange                                  | Einzahlungen | 166000  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 5.427,55    | 171.427,55   |
|        | Flughafenbelange                                  | Auszahlungen | 335750  | 354,69     | 175,78    | 0,00       | 5.427,55    | 341.708,02   |
| 521010 | Bauordnungsverfahren                              | Erträge      | 1741660 | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 1.741.660,00 |
|        | Bauordnungsverfahren                              | Aufwendungen | 3203090 | 321.904,91 | 0,00      | 8.090,00   | 0,00        | 3.516.904,91 |
|        | Bauordnungsverfahren                              | Einzahlungen | 1740300 | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 1.740.300,00 |
|        | Bauordnungsverfahren                              | Auszahlungen | 2805660 | 319.981,73 | 3.744,92  | 62.090,00  | 0,00        | 3.067.296,65 |
| 522010 | Wohnungsaufsicht                                  | Aufwendungen | 40650   | 172,51     | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 40.822,51    |
|        | Wohnungsaufsicht                                  | Auszahlungen | 6540    | 172,51     | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 6.712,51     |
| 523010 | Denkmalschutz und -förderung                      | Erträge      | 207510  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 207.510,00   |
|        | Denkmalschutz und -förderung                      | Aufwendungen | 749240  | -27.209,51 | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 722.030,49   |
|        | Denkmalschutz und -förderung                      | Einzahlungen | 207510  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 207.510,00   |
|        | Denkmalschutz und -förderung                      | Auszahlungen | 705300  | 1.231,48   | 32,65     | 0,00       | 0,00        | 706.564,13   |
| 537010 | Tierkörperbeseitigung                             | Aufwendungen | 195810  | 299,99     | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 196.109,99   |
|        | Tierkörperbeseitigung                             | Auszahlungen | 144450  | 299,99     | 4.954,14  | 0,00       | 0,00        | 149.704,13   |
| 537020 | Abfallwirtschaft                                  | Erträge      | 38900   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 38.900,00    |
|        | Abfallwirtschaft                                  | Aufwendungen | 474490  | 4.898,70   | 0,00      | 0,00       | 4,74        | 479.393,44   |
|        | Abfallwirtschaft                                  | Einzahlungen | 36850   | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 36.850,00    |
|        | Abfallwirtschaft                                  | Auszahlungen | 431920  | 3.976,35   | 783,10    | 0,00       | 0,00        | 436.679,45   |
| 537030 | Bodenschutz / Altlasten                           | Erträge      | 230330  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 230.330,00   |
|        | Bodenschutz / Altlasten                           | Aufwendungen | 669960  | 9.676,57   | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 679.636,57   |
|        | Bodenschutz / Altlasten                           | Einzahlungen | 230330  | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 230.330,00   |
|        | Bodenschutz / Altlasten                           | Auszahlungen | 594410  | 9.131,34   | 140,62    | 0,00       | 0,00        | 603.681,96   |
| 542010 | Kreisstraßen                                      | Erträge      | 1829800 | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00        | 1.829.800,00 |
|        | Kreisstraßen                                      | Aufwendungen | 5957060 | 16.476,65  | 0,00      | 846.000,00 | -166.219,56 | 4.961.317,09 |

|        |                                            |              |           |            |            |            |             |                |
|--------|--------------------------------------------|--------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|----------------|
|        | Kreisstraßen                               | Einzahlungen | 1323800   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1.323.800,00   |
|        | Kreisstraßen                               | Auszahlungen | 3932910   | 15.616,08  | 269.401,13 | 893.387,75 | -165.333,74 | 3.159.205,72   |
| 542030 | Kreisstraßenmeisterei                      | Aufwendungen | 797970    | 27.131,90  | 0,00       | 0,00       | 15.067,97   | 840.169,87     |
|        | Kreisstraßenmeisterei                      | Auszahlungen | 857030    | 25.962,92  | 7.896,84   | 0,00       | 15.067,97   | 905.957,73     |
| 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr            | Erträge      | 4990170   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 130.447,30  | 5.120.617,30   |
|        | Öffentlicher Personennahverkehr            | Aufwendungen | 8558400   | -1.565,90  | 0,00       | 4.562,46   | 130.447,30  | 8.682.718,94   |
|        | Öffentlicher Personennahverkehr            | Einzahlungen | 4990170   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 130.447,30  | 5.120.617,30   |
|        | Öffentlicher Personennahverkehr            | Auszahlungen | 8667400   | 49,35      | 15.727,20  | 641.493,13 | 581.655,27  | 8.623.338,69   |
| 552010 | Gewässerschutz                             | Erträge      | 258900    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 258.900,00     |
|        | Gewässerschutz                             | Aufwendungen | 763720    | 4.162,28   | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 767.882,28     |
|        | Gewässerschutz                             | Einzahlungen | 258900    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 258.900,00     |
|        | Gewässerschutz                             | Auszahlungen | 673360    | 5.225,86   | 465,71     | 0,00       | 0,00        | 679.051,57     |
| 554010 | Naturschutz                                | Erträge      | 244840    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 244.840,00     |
|        | Naturschutz                                | Aufwendungen | 1166300   | -34.115,34 | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 1.132.184,66   |
|        | Naturschutz                                | Einzahlungen | 244840    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 244.840,00     |
|        | Naturschutz                                | Auszahlungen | 1105530   | 2.132,68   | 19.264,73  | 0,00       | 0,00        | 1.126.927,41   |
| 555010 | Agrarförderung / ländliche Entwicklung     | Erträge      | 27050     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 27.050,00      |
|        | Agrarförderung / ländliche Entwicklung     | Aufwendungen | 807840    | 66.727,56  | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 874.567,56     |
|        | Agrarförderung / ländliche Entwicklung     | Einzahlungen | 31520     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 31.520,00      |
|        | Agrarförderung / ländliche Entwicklung     | Auszahlungen | 763110    | 11.669,59  | 275,43     | 0,00       | 0,00        | 775.055,02     |
| 555020 | Agraraufsicht / Grundstücksverkehr         | Erträge      | 159590    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 159.590,00     |
|        | Agraraufsicht / Grundstücksverkehr         | Aufwendungen | 564840    | -12.526,66 | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 552.313,34     |
|        | Agraraufsicht / Grundstücksverkehr         | Einzahlungen | 160090    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 160.090,00     |
|        | Agraraufsicht / Grundstücksverkehr         | Auszahlungen | 517920    | 1.425,59   | 2.474,61   | 0,00       | 0,00        | 521.820,20     |
| 561020 | Umweltschutzzinformation und -dienste      | Erträge      | 304550    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 304.550,00     |
|        | Umweltschutzzinformation und -dienste      | Aufwendungen | 577820    | 10.761,24  | 0,00       | 1.237,50   | 0,00        | 587.343,74     |
|        | Umweltschutzzinformation und -dienste      | Einzahlungen | 304550    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 304.550,00     |
|        | Umweltschutzzinformation und -dienste      | Auszahlungen | 506360    | 10.761,24  | 84,53      | 1.237,50   | 0,00        | 515.968,27     |
| 571010 | Wirtschaftsförderung                       | Erträge      | 15950     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7.000,00    | 22.950,00      |
|        | Wirtschaftsförderung                       | Aufwendungen | 301670    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7.256,80    | 308.926,80     |
|        | Wirtschaftsförderung                       | Einzahlungen | 15950     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7.000,00    | 22.950,00      |
|        | Wirtschaftsförderung                       | Auszahlungen | 297530    | 0,00       | 64.982,85  | 0,00       | 7.256,80    | 369.769,65     |
| 575010 | Tourismus                                  | Erträge      | 40300     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 40.300,00      |
|        | Tourismus                                  | Aufwendungen | 441290    | 3.796,86   | 0,00       | 0,00       | 410,00      | 445.496,86     |
|        | Tourismus                                  | Einzahlungen | 40300     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 40.300,00      |
|        | Tourismus                                  | Auszahlungen | 449160    | 3.796,86   | 17.178,09  | 0,00       | 0,00        | 470.134,95     |
| 611010 | Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Erträge      | 131425820 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 131.425.820,00 |
|        | Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Aufwendungen | 97190     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 97.190,00      |
|        | Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | Einzahlungen | 129789730 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 129.789.730,00 |
| 612010 | Zins- und Schuldenmanagement               | Erträge      | 580500    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 580.500,00     |
|        | Zins- und Schuldenmanagement               | Aufwendungen | 1273500   | 0,00       | 118.527,77 | 483.820,14 | -118.919,73 | 789.287,90     |
|        | Zins- und Schuldenmanagement               | Einzahlungen | 23626640  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 23.626.640,00  |
|        | Zins- und Schuldenmanagement               | Auszahlungen | 2264370   | 0,00       | 340.275,23 | 483.820,14 | -119.040,73 | 2.001.784,36   |

## 6.2. Anlagenübersicht 2017

| Anlagevermögen                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                       |                       |                             |                        | Abschreibungen                 |                             |                                |                                    |                                                  | Buchwert         |                  |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                        | Stand am<br>31.12.2016               | Zugänge<br>in<br>2017 | Abgänge<br>in<br>2017 | Umbu-<br>chungen in<br>2017 | Stand am<br>31.12.2017 | Abschrei-<br>bungen in<br>2017 | Umbu-<br>chungen in<br>2017 | Zuschrei-<br>bungen in<br>2017 | Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2017 | am<br>31.12.2017 | am<br>31.12.2016 |
|                                                                        |                                      | +                     | -                     | +/-                         |                        | -                              |                             | +                              |                                    | -                                                |                  |                  |
|                                                                        | 1                                    | 2                     | 3                     | 4                           | 5                      | 6                              |                             | 7                              | 8                                  | 9                                                | 10               | 11               |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                                      | 1.985.869,37                         | 80.077,53             | 70.062,68             | 14.215,74                   | 2.010.099,96           | 195.708,48                     | 0,00                        | 0,00                           | 70.062,68                          | 1.715.869,56                                     | 294.230,40       | 395.645,61       |
| Sachanlagen                                                            | 352.347.402,90                       | 2.584.521,44          | 5.181.899,58          | -14.215,74                  | 349.735.809,02         | 6.352.050,00                   | 0,00                        | 0,00                           | 4.518.354,46                       | 194.144.528,83                                   | 155.591.280,19   | 160.036.569,61   |
| Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                    | 4.728.385,42                         | 0,00                  | 534,33                | 52,00                       | 4.727.903,09           | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 3.821,95                                         | 4.724.081,14     | 4.724.563,47     |
| Ackerland                                                              | 939.891,29                           | 0,00                  | 99,66                 | 0,00                        | 939.791,63             | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 939.791,63       | 939.891,29       |
| Wald, Forsten                                                          | 590.434,30                           | 0,00                  | 347,22                | 52,00                       | 590.139,08             | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 3.821,95                                         | 586.317,13       | 586.612,35       |
| Sonstige unbebaute Grundstücke                                         | 3.198.059,83                         | 0,00                  | 87,45                 | 0,00                        | 3.197.972,38           | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 3.197.972,38     | 3.198.059,83     |
| Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      | 222.558.906,45                       | 0,00                  | 4.252.125,85          | 1.138.797,33                | 219.445.577,93         | 2.881.256,84                   | 0,00                        | 0,00                           | 4.108.081,59                       | 127.967.894,43                                   | 91.477.683,50    | 93.364.187,27    |
| Grundstücke mit Wohnbauten                                             | 7.549.156,68                         | 0,00                  | 412.634,35            | 0,00                        | 7.136.522,33           | 60.950,92                      | 0,00                        | 0,00                           | 321.435,80                         | 5.344.699,95                                     | 1.791.822,38     | 1.943.971,85     |
| Grundstücke mit sozialen Einrichtungen                                 | 34.661.173,79                        | 0,00                  | 3.786.645,79          | 0,00                        | 30.874.528,00          | 6.021,57                       | 0,00                        | 0,00                           | 3.786.645,79                       | 29.037.376,84                                    | 1.837.151,16     | 1.843.172,73     |
| Grundstücke mit Schulen                                                | 133.351.128,02                       | 0,00                  | 5.889,71              | 431.950,69                  | 133.777.189,00         | 2.011.418,49                   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 76.941.446,73                                    | 56.835.742,27    | 58.421.099,78    |
| Grundstücke mit Kultureinrichtungen                                    | 6.056.155,50                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 6.056.155,50           | 47.531,63                      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 4.862.133,82                                     | 1.194.021,68     | 1.241.553,31     |
| Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 40.941.292,46                        | 0,00                  | 46.956,00             | 706.846,64                  | 41.601.183,10          | 755.334,23                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 11.782.237,09                                    | 29.818.946,01    | 29.914.389,60    |
| Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen                       | 108.768.897,46                       | 115.976,80            | 299.142,74            | 1.010.310,00                | 109.596.041,52         | 2.419.643,39                   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 56.874.164,26                                    | 52.721.877,26    | 54.314.376,59    |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen | 3.284.021,22                         | 6.321,80              | 15.662,57             | 1.834,52                    | 3.276.514,97           | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 3.276.514,97     | 3.284.021,22     |
| Brücken und Tunnel                                                     | 4.968.185,34                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 4.968.185,34           | 76.717,77                      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 1.086.240,37                                     | 3.881.944,97     | 3.958.662,74     |
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 100.489.076,44                       | 109.655,00            | 283.480,17            | 1.008.475,48                | 101.323.726,75         | 2.341.544,90                   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 55.776.417,89                                    | 45.547.308,86    | 47.054.203,45    |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 0,00             | 0,00             |
| Bauten auf Sonderflächen                                               | 27.614,46                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 27.614,46              | 1.380,72                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 11.506,00                                        | 16.108,46        | 17.489,18        |
| Bauten auf fremden Grund und Boden                                     | 1.459.012,63                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 1.459.012,63           | 175.417,49                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 299.514,10                                       | 1.159.498,53     | 1.334.916,02     |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmale                                       | 173.183,23                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 173.183,23             | 3.005,49                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 20.831,23                                        | 152.352,00       | 155.357,49       |
| Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen                            | 2.502.015,02                         | 189.420,75            | 97.365,39             | 70.277,56                   | 2.664.347,94           | 170.762,53                     | 0,00                        | 0,00                           | 97.365,39                          | 1.380.807,41                                     | 1.283.540,53     | 1.194.604,75     |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     | 10.167.444,09                        | 494.933,39            | 312.907,48            | 5.406,04                    | 10.354.876,04          | 701.964,26                     | 0,00                        | 0,00                           | 312.907,48                         | 7.597.495,45                                     | 2.757.380,59     | 2.959.005,42     |
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                 | 1.989.558,60                         | 1.784.190,50          | 219.823,79            | -2.239.058,67               | 1.314.866,64           | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 1.314.866,64     | 1.989.558,60     |
| Finanzanlagevermögen                                                   | 18.422.802,40                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 18.422.802,40          | 476.700,00                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 1.046.700,00                                     | 17.376.102,40    | 17.852.802,40    |
| Rechte an Sondervermögen                                               | 3.673.171,27                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 3.673.171,27           | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 3.673.171,27     | 3.673.171,27     |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                                     | 14.651.012,05                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 14.651.012,05          | 476.700,00                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 1.046.700,00                                     | 13.604.312,05    | 14.081.012,05    |
| Mitgliedschaft in Zweckverbänden                                       | 5,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 5,00                   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 5,00             | 5,00             |
| Anteile an sonstigen Beteiligungen                                     | 98.614,08                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 98.614,08              | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                                             | 98.614,08        | 98.614,08        |
| Gesamtsumme Anlagevermögen:                                            | 372.756.074,67                       | 2.664.598,97          | 5.251.962,26          | 0,00                        | 370.168.711,38         | 7.024.458,48                   |                             | 0,00                           | 4.588.417,14                       | 196.907.098,39                                   | 173.261.612,99   | 178.285.017,62   |

**6.3**  
**Forderungsübersicht**  
**Haushaltsjahr 2017**  
**- in EUR-**

| Forderungsarten                                                                         | Stand zum            | Stand zum            | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         | Mehr (+)/<br>Weniger (-)<br>gegenüber<br>2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                         | 31.12.2016           | 31.12. 2017          | bis zu<br>einem Jahr       | einem bis zu<br>fünf Jahren | mehr als<br>fünf Jahren |                                               |
|                                                                                         | 1                    | 2                    | 3                          | 4                           | 5                       |                                               |
| <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>         | <b>31.571.558,49</b> | <b>33.697.739,83</b> | <b>33.315.367,02</b>       | <b>311.258,91</b>           | <b>71.113,90</b>        | <b>2.126.181,34</b>                           |
| Gebühren                                                                                | 1.345.394,25         | 1.515.587,33         | 1.487.963,36               | 27.623,97                   | 0,00                    | 170.193,08                                    |
| Beiträge                                                                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                                          |
| Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge                                            | -73.458,69           | -560.140,08          | -560.140,08                | 0,00                        | 0,00                    | -486.681,39                                   |
| Steuern                                                                                 | 456,00               | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                    | -456,00                                       |
| Transferleistungen                                                                      | 30.015.522,91        | 32.643.672,27        | 32.360.037,33              | 283.634,94                  | 0,00                    | 2.628.149,36                                  |
| sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                              | 762.644,50           | 702.693,74           | 631.579,84                 | 0,00                        | 71.113,90               | -59.950,76                                    |
| Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen | -479.000,48          | -604.073,43          | -604.073,43                | 0,00                        | 0,00                    | -125.072,95                                   |
| <b>Privatrechtliche Forderungen</b>                                                     | <b>1.288.129,32</b>  | <b>1.415.528,08</b>  | <b>1.077.567,86</b>        | <b>61.027,02</b>            | <b>276.933,20</b>       | <b>127.398,76</b>                             |
| gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich                                         | 997.197,86           | 1.176.276,67         | 838.316,45                 | 61.027,02                   | 276.933,20              | 179.078,81                                    |
| gegen Sondervermögen                                                                    | 115.879,28           | 143.372,49           | 143.372,49                 | 0,00                        | 0,00                    | 27.493,21                                     |
| gegen verbundene Unternehmen                                                            | 219.412,75           | 219.412,75           | 219.412,75                 | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                                          |
| gegen Zweckverbände                                                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                                          |
| gegen sonstige Beteiligungen                                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                                          |
| Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen                                     | -44.360,57           | -123.533,83          | -123.533,83                | 0,00                        | 0,00                    | -79.173,26                                    |
| <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                    | <b>752.146,89</b>    | <b>1.076.615,64</b>  | <b>1.076.615,64</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>324.468,75</b>                             |
| sonstige Vermögensgegenstände                                                           | 752.146,89           | 1.076.615,64         | 1.076.615,64               | 0,00                        | 0,00                    | 324.468,75                                    |
| <b>Gesamtsumme Forderungen:</b>                                                         | <b>33.611.834,70</b> | <b>36.189.883,55</b> | <b>35.469.550,52</b>       | <b>372.285,93</b>           | <b>348.047,10</b>       | <b>2.578.048,85</b>                           |

### 6.4 Verbindlichkeitsübersicht Haushaltsjahr 2017 - in TEUR-

| Art der Verbindlichkeiten                                                                  | Stand zum     | Stand zum     | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         | Mehr (+)/<br>Weniger (-)<br>gegenüber<br>2016 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                            | 31.12.2016    | 31.12. 2017   | bis zu<br>einem Jahr       | einem bis zu<br>fünf Jahren | mehr als<br>fünf Jahren |                                               |
|                                                                                            | 1             | 2             | 3                          | 4                           | 5                       |                                               |
| Anleihen                                                                                   | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen<br>und Investitionsförderungsmaßnahmen    | 34.363        | 30.823        | 30.823                     | 0                           | 0                       | -3.540                                        |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von<br>Kassenkrediten                                   | 12.942        | 4.117         | 4.117                      | 0                           | 0                       | -8.825                                        |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1             | 1             | 1                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| erhaltene Anzahlungen                                                                      | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen                                        | 1.697         | 1.576         | 1.559                      | 17                          | 0                       | -121                                          |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                   | 12.156        | 11.838        | 11.140                     | 698                         | 0                       | -318                                          |
| Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen                                                 | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundener<br>Unternehmen                                     | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden                                                 | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen<br>Beteiligungen                                     | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0                                             |
| sonstige Verbindlichkeiten                                                                 | 1.845         | 1.575         | 1.703                      | -128                        | 0                       | -269                                          |
| <b>Gesamtsumme Verbindlichkeiten:</b>                                                      | <b>63.004</b> | <b>49.930</b> | <b>49.343</b>              | <b>588</b>                  | <b>0</b>                | <b>-13.074</b>                                |



# Beteiligungsbericht des Landkreises Teltow-Fläming über das Geschäftsjahr 2017

## 1 Inhaltsverzeichnis

|          |                                                                                                        |            |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>1</b> | <b>INHALTSVERZEICHNIS</b>                                                                              | <b>676</b> |
| <b>2</b> | <b>EINLEITUNG</b>                                                                                      | <b>677</b> |
| 2.1      | VORWORT                                                                                                | 677        |
| 2.2      | RECHTLICHE GRUNDLAGEN DER WIRTSCHAFTLICHEN BETÄTIGUNG DES LANDKREISES TELTOW-FLÄMING                   | 677        |
| 2.3      | ZIELSETZUNG UND AUFBAU DES BETEILIGUNGSBERICHTES                                                       | 678        |
| 2.4      | ÜBERSICHT ÜBER DIE BETEILIGUNGEN DES LANDKREISES TELTOW-FLÄMING                                        | 680        |
| 2.5      | DARSTELLUNG AUSGEWÄHLTER KENNZAHLEN                                                                    | 682        |
| 2.6      | FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES TELTOW-FLÄMING 2015 - 2017                                           | 683        |
| <b>3</b> | <b>BETEILIGUNGEN DES LANDKREISES TELTOW-FLÄMING</b>                                                    | <b>684</b> |
| 3.1      | STRUKTUR- UND WIRTSCHAFTSFÖRDERUNGSGESELLSCHAFT DES LANDKREISES TELTOW-FLÄMING MBH, LUCKENWALDE (SWFG) | 684        |
| 3.2      | FLUGPLATZGESELLSCHAFT SCHÖNHAGEN MBH – BESITZGESELLSCHAFT, TREBBIN (FGS)                               | 698        |
| 3.3      | GEMEINNÜTZIGE ARBEITSFÖRDERUNGSGESELLSCHAFT MBH KLAUSDORF, AM MELLEENSEE (GAG)                         | 708        |
| 3.4      | LUCKENWALDER BESCHÄFTIGUNGS- UND AUFBAUGESELLSCHAFT MBH, LUCKENWALDE (LUBA)                            | 716        |
| 3.5      | VERKEHRSGESELLSCHAFT TELTOW-FLÄMING MBH, LUCKENWALDE (VTF)                                             | 719        |
| 3.6      | VBB VERKEHRSVERBUND BERLIN-BRANDENBURG GMBH, BERLIN                                                    | 730        |
| 3.7      | TELTOWER KREISWERKE GMBH, BERLIN (TKW)                                                                 | 745        |
| 3.8      | BADC BERLIN-BRANDENBURG AREA DEVELOPMENT COMPANY GMBH                                                  | 750        |
| 3.9      | RETTUNGSDIENST TELTOW-FLÄMING GMBH                                                                     | 758        |
| <b>4</b> | <b>ANHANG</b>                                                                                          | <b>764</b> |
| 4.1      | KENNZAHLENDEFINITION – ANALYSEDATEN GEMÄß § 61 NR. 2 KOMHKV                                            | 764        |



## **2 Einleitung**

### **2.1 Vorwort**

Gemäß der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) darf sich der Landkreis zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen. Auf dieser Grundlage engagiert sich der Landkreis Teltow-Fläming insbesondere in den Bereichen Wirtschaftsförderung, Entwicklung und Ausbau der öffentlichen Infrastruktur, Arbeitsförderung bzw. zweiter Arbeitsmarkt, Öffentlicher Personennahverkehr sowie Gesundheitsvorsorge und Gefahrenabwehr.

Vor dem Hintergrund der sich verändernden globalen Rahmenbedingungen, der demografischen Entwicklung und der kommunalen Finanzen muss sich der Landkreis auch weiterhin den wachsenden Herausforderungen sowie dem Wettbewerb mit anderen Regionen stellen. Die kreislichen Beteiligungen sind insofern ein wichtiges Instrument des Landkreises, um wirtschafts-, arbeitsmarkt-, regional- und strukturpolitische Ziele zu erreichen und leisten einen bedeutenden Beitrag zur Erfüllung von öffentlichen Aufgaben, wie z.B. der Rettungsdienst. Sie stärken die Wirtschaftskraft, schaffen und erhalten Arbeitsplätze, fördern die Entwicklung der Infrastruktur und arbeiten mit Partnern der Privatwirtschaft zusammen. Zudem tragen sie zur Sicherung der Lebensqualität und sozialen Stabilität in unserer Region bei.

Das primäre Ziel der Beteiligungsunternehmen ist dabei nicht die Gewinnerzielung, sondern die Sicherung sowie der Auf- und Ausbau von öffentlichen Strukturen – immer auch unter Beachtung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen.

Mit dem jährlich fortgeschriebenen Beteiligungsbericht werden die Entscheidungsträger in Politik, Wirtschaft und Verwaltung sowie interessierte Bürgerinnen und Bürger über die Tätigkeiten der Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming informiert. Neben den Rahmendaten der Unternehmen enthält der Bericht Informationen zum Geschäftsverlauf des Wirtschaftsjahres 2017, der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaften sowie einen verkürzten Lagebericht. Weiterhin wird auf die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens sowie die vorhandenen Leistungs- und Finanzbeziehungen eingegangen.

### **2.2 Rechtliche Grundlagen der wirtschaftlichen Betätigung des Landkreises Teltow-Fläming**

Die brandenburgische Kommunalverfassung definiert die wirtschaftliche Betätigung einer Gebietskörperschaft im § 91 Abs. 1 als „das Herstellen, Anbieten oder Verteilen von Gütern, Dienstleistungen oder vergleichbaren Leistungen, die ihrer Art nach auch mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden könnten.“

Gemäß § 91 Abs. 2 BbgKVerf darf sich der Landkreis zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen, wenn der öffentliche Zweck dies rechtfertigt, wobei die Gewinnerzielung allein keinen ausreichenden öffentlichen Zweck darstellt, und die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf steht.

Der Bericht über die Beteiligungen des Landkreises an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts ist gemäß § 98 Satz 1 Nr. 3 BbgKVerf durch die Beteiligungsverwaltung zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

## 2.3 Zielsetzung und Aufbau des Beteiligungsberichtes

### 2.3.1 Allgemeines zum Beteiligungsbericht

Ziel des Beteiligungsberichtes ist es, einen Beitrag zur größeren Transparenz der Kreisverwaltung hinsichtlich ihrer Aufgabenerfüllung mittels ausgegliederter, organisatorisch und finanzwirtschaftlich selbstständiger Organisationseinheiten – den Beteiligungen – zu leisten.

Entscheidungsträger in Politik, Wirtschaft und Verwaltung sowie interessierte Bürgerinnen und Bürger werden über die wirtschaftliche Betätigung des Landkreises detailliert informiert.

Der Beteiligungsbericht ist auf der Grundlage des § 61 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) zu erstellen und basiert auf den Informationen der letzten nach § 242 ff. Handelsgesetzbuch (HGB) erstellten Jahresabschlüsse. Des Weiteren sind die Bestimmungen der Kommunalverfassung sowie die Anforderungen des Ministeriums des Innern des Landes Brandenburg zu beachten. Dem Bericht kommt dabei eine überwiegend dokumentarische Funktion zu.

So ist der Beteiligungsbericht gemäß § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage des Jahresabschlusses des Landkreises bzw. gemäß § 83 Abs. 4 Satz 2 Nr. 5 BbgKVerf Anlage seines Gesamtabschlusses.

### 2.3.2 Inhaltliche Ausgestaltung des Beteiligungsberichtes

Die inhaltliche Ausgestaltung des Beteiligungsberichtes ist unter anderem im § 61 KomHKV geregelt. Spezifiziert und erläutert werden die gesetzlichen Anforderungen zudem durch das Rundschreiben des Ministeriums des Innern des Landes Brandenburg vom 22.12.2009.

Die gemäß § 61 Nr. 1 KomHKV aufgeführten Rahmendaten geben einen Überblick über den Sitz, den Unternehmensgegenstand, den Aufbau, die Organisation und die Organe des Unternehmens. Dazu zählen auch die Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens.

Neben den Rahmendaten des jeweiligen Unternehmens enthält der Beteiligungsbericht zudem einen verkürzten Lagebericht, der wiederum auf die aus dem Jahresabschluss ermittelten Analysedaten (Kennzahlen) eingeht (§ 61 Nr. 2 KomHKV). Dieser soll insbesondere eine auf das Berichtsjahr bezogene Aussage über die Vermögens- und Kapitalstruktur, die Finanzierung und Liquidität, die Rentabilität und den Geschäftserfolg sowie den Personalbestand des Unternehmens zulassen. Den Analysedaten des Berichtsjahres sind die entsprechenden Analysedaten der beiden vorangegangenen Wirtschaftsjahre gegenüberzustellen.

Dabei ist zu beachten, dass es in der Literatur verschiedene Definitionen von Kennzahlen, insbesondere bei den Berechnungsmöglichkeiten und durchschnittlichen Zielwerten, gibt. Dadurch können Angaben aus verschiedenen Quellen auf unterschiedlichen Ausgangswerten basieren und voneinander abweichen. Des Weiteren ist die Beurteilung der Unternehmenssituation anhand einzelner weniger vergangenheitsbezogener Kennzahlen nicht hinreichend aussagekräftig. Um plausible Schlussfolgerungen über die tatsächlichen Verhältnisse des Unternehmens ableiten zu können, sollte die Gesamtheit aus Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie deren Entwicklung im Zeitablauf betrachtet werden.

Des Weiteren kann es durch die Berechnung der Kennzahlen mittels MS Excel zu Rundungsdifferenzen kommen. Das Programm rechnet mit den Cent-genauen Beträgen aus dem Jahresabschluss, die Darstellung der Ergebnisse erfolgt jedoch gerundet auf eine Dezimalkommastelle in tausend Euro (T€).

Ein Überblick über die entsprechend zu analysierenden Kennzahlen sowie deren Definitionen und Interpretationsmöglichkeiten (in Anlehnung an das Rundschreiben des Ministeriums des Innern) befindet sich im Anhang (4.1 Kennzahldefinition – Analysedaten gemäß § 61 Nr. 2 KomHKV, Seite 764).

Bezüglich der angegebenen Zielwerte zu den verschiedenen Analysekenzahlen ist zu beachten, dass diese je nach Branche und der individuellen Unternehmensausrichtung zum Teil stark abweichen können. So benötigt ein Dienstleistungsunternehmen in der Regel wesentlich weniger Anlagevermögen als ein Produktionsunternehmen – das spiegelt sich zum einen auch in der Personalaufwandsquote und zum anderen in der Höhe der Abschreibungen auf das Anlagevermögen wider. Diese spezifischen Abweichungen beeinflussen die Struktur des gesamten Jahresabschlusses.

Des Weiteren ist im Hinblick auf die strategische Unternehmensplanung im Beteiligungsbericht ein Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken zu geben (§ 61 Nr. 3 KomHKV). Schlussfolgerungen auf Chancen und Risiken der weiteren Entwicklung des Unternehmens sowie ihre Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Erfolgslage können u.a. durch Analyse des Jahresabschlusses (Vergangenheitsbezug) sowie den Zielen und Strategien gemäß Unternehmensplanung (Zukunftsbezug) gezogen werden. Auch die Beurteilung der sogenannten „weichen Faktoren“, wie der demographischen Entwicklung, den politischen, rechtlichen und branchenspezifischen Rahmenbedingungen, den Standortfaktoren und der Unternehmenskultur, ist von großer Bedeutung. Insbesondere sollen dadurch mögliche Auswirkungen der weiteren Unternehmensentwicklung auf Sicherstellung der kommunalen Aufgabenerfüllung identifiziert werden können.

Anschließend werden die Leistungs- und Finanzbeziehungen der Beteiligungen der Unternehmen untereinander und mit dem Landkreis als Gesellschafter, d.h. Kapitalzuführungen und -entnahmen, Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche, gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen sowie sonstige Finanzbeziehungen, die sich aus der Gesellschafterposition des Landkreises ergeben und sich unmittelbar bzw. mittelbar auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises auswirken können, aufgeführt (§ 61 Nr. 3 KomHKV).

Gemäß § 91 Abs. 6 BbgKVerf ist zudem erstmalig fünf Jahre nach Inkrafttreten der §§ 91 bis 100 BbgKVerf, d.h. im Beteiligungsbericht für das Wirtschaftsjahr 2012, danach alle zehn Jahre, ein ausführlicher Nachweis über die fortlaufende Erfüllung des öffentlichen Zwecks bzw. der gesetzlichen Voraussetzungen nach Abs. 2 Nr. 1 öffentlicher Zweck, Abs. 3 Satz 1 und 3 Subsidiarität und Abs. 5 Nebenleistungen des § 91 BbgKVerf zu führen.

Der Punkt Sonstiges enthält die Geschäftszahlen der jeweiligen Gesellschaft in Anlehnung an die im Elektronischen Bundesanzeiger veröffentlichten Jahresabschlüsse.

Sofern eine Gesellschaft an weiteren Unternehmen beteiligt ist, werden diese nach den Ausführungen zur kreislichen Beteiligung selbst aufgeführt.

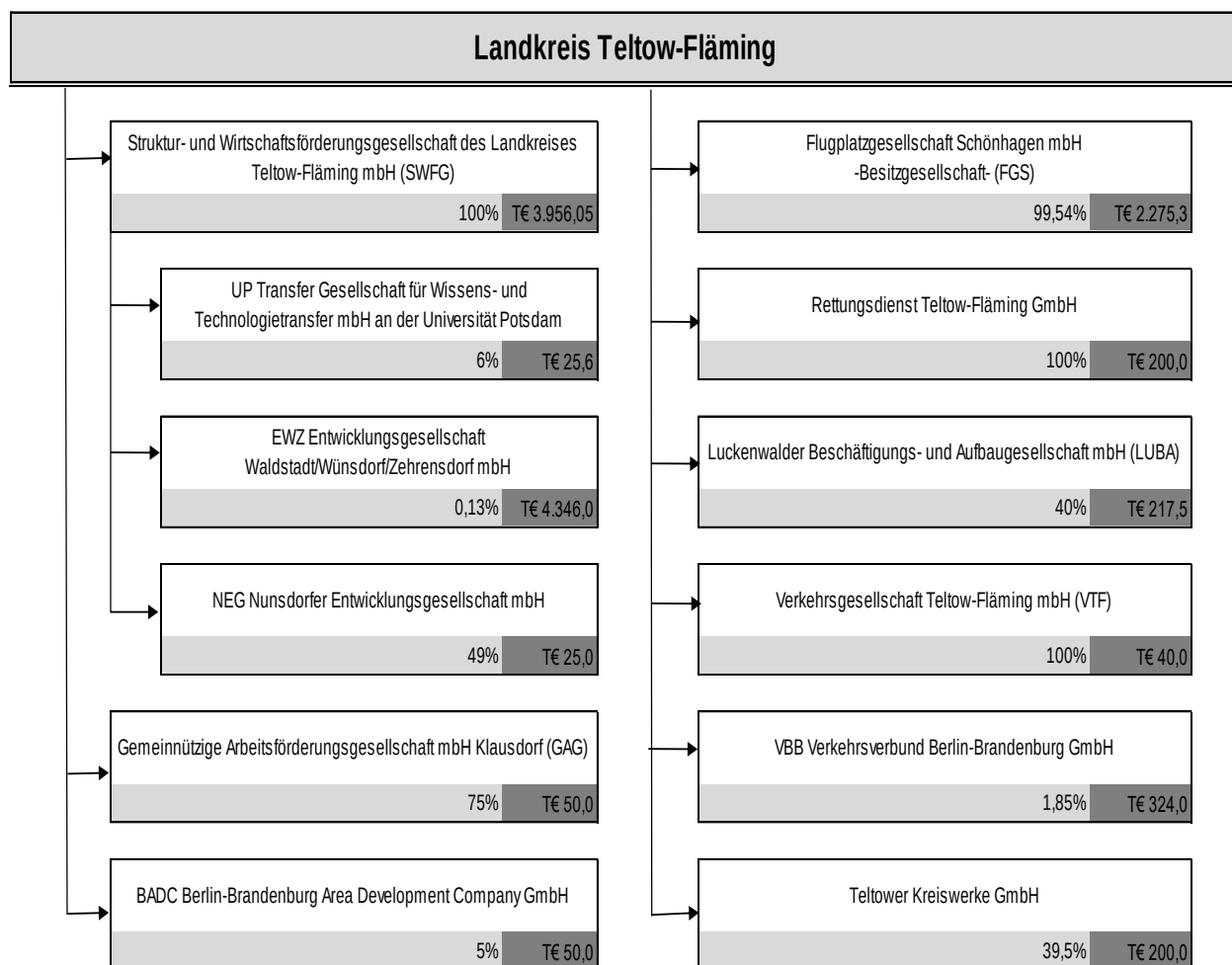
Die Darstellung der Geschäftsverläufe wurde aus den jeweiligen Jahresabschlüssen auszugsweise übernommen. Eine Wertung durch die Verwaltung wurde im Rahmen des Beteiligungsberichts nicht vorgenommen. Die aktuellen Entwicklungen der Gesellschaften finden keinen Eingang.

## 2.4 Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming

### 2.4.1 Organigramm der ersten und zweiten Beteiligungsebene

Darstellungsweise:

| Beteiligungsunternehmen     |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| Anteil am Stammkapital in % | Stammkapital in T€ |



(Wirtschaftsjahr 2017)

## **2.4.2 Die Beteiligungen des Landkreises nach Branchen**

### WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG, INFRASTRUKTUR, GESUNDHEITSVORSORGE UND GEFAHRENABWEHR

Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming mbH (SWFG)

Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH -Besitzgesellschaft- (FGS)

BADC Berlin-Brandenburg Area Development Company GmbH

Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH (RD)

### ÖFFENTLICHER PERSONENNAHVERKEHR (ÖPNV)

Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH (VTF)

VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

### SOZIALES, ARBEITSFÖRDERUNG, JUGEND UND BILDUNG

Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft mbH Klausdorf (GAG)

Luckenwalder Beschäftigungs- und Aufbaugesellschaft mbH (LUBA)

### IMMOBILIENVERWALTUNG

Teltower Kreiswerke GmbH (TKW)

### IM BERICHTSJAHR BEENDETE GESELLSCHAFTSVERHÄLTNISSE

NEG Nunsdorfer Entwicklungsgesellschaft (NEG): 49 %-iges TOUN der SWFG mbH

## 2.5 Darstellung ausgewählter Kennzahlen

| Ausgewählte Unternehmensdaten |              |                          |             |              |                        |                        |             |                |                                |
|-------------------------------|--------------|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|------------------------|-------------|----------------|--------------------------------|
| Beteiligung                   | Stammkapital | Anteil<br>Teltow-Fläming | Bilanzsumme | Eigenkapital | Eigen-<br>kapitalquote | Anlagen-<br>intensität | Umsatz      | Jahresergebnis | Gesamtkapital-<br>rentabilität |
| SWFG mbH                      | 3.956,1 T€   | 100,00%                  | 13.545,1 T€ | - 2.406,1 T€ | -17,8%                 | 144 T%                 | 3.531,7 T€  | - 188,8 T€     | -0,1%                          |
| FGS mbH <sup>1</sup>          | 2.275,3 T€   | 99,54%                   | 16.553,2 T€ | 7.783,8 T€   | 47,0%                  | 95,1%                  | 1.261,1 T€  | - 12,8 T€      | 0,5%                           |
| GAG mbH                       | 50,0 T€      | 75,00%                   | 1.213,5 T€  | 402,1 T€     | 33,1%                  | 35,7%                  | 1.463,8 T€  | 141,1 T€       | 13,6%                          |
| LUBA GmbH <sup>2</sup>        | 217,5 T€     | 40,00%                   | k.A.        | k.A.         | k.A.                   | k.A.                   | k.A.        | k.A.           | k.A.                           |
| VTF mbH                       | 40,0 T€      | 100,00%                  | 17.766,6 T€ | 5.925,9 T€   | 33,4%                  | 74,0%                  | 11.302,7 T€ | 319,8 T€       | 1,9%                           |
| VBB GmbH                      | 324,0 T€     | 1,85%                    | 5.876,7 T€  | 324,0 T€     | 5,5%                   | 10,6%                  | 957,1 T€    | - T€           | 0,0%                           |
| TKW GmbH                      | 200,0 T€     | 39,50%                   | 1.160,1 T€  | 1.121,6 T€   | 96,7%                  | 15,2%                  | 215,5 T€    | 43,1 T€        | 3,7%                           |
| BADC GmbH                     | 50,0 T€      | 5,00%                    | 1.384,8 T€  | 97,2 T€      | 7,0%                   | 2,0%                   | 797,5 T€    | 46,3 T€        | 3,3%                           |
| Rettungsdienst<br>GmbH        | 200,0 T€     | 100,00%                  | 576,0 T€    | 200,0 T€     | 34,7%                  | 0,0%                   | 10.494,6 T€ | - T€           | 0,0%                           |
| gesamt                        | 7.312,9 T€   | 62,32%                   | 58.076,0 T€ | 13.448,5 T€  | 30,0%                  | 33,2%                  | 30.024,0 T€ | 348,7 T€       | 2,9%                           |

<sup>1</sup> mit Umstellung der Gewinn- und Verlustrechnung (Position Erträge durch Verlustübernahme) der FGS mbH erfolgt hier der Ausweis eines Jahresergebnis von -12,8 T€

<sup>2</sup> Auf die Darstellung der Unternehmensdaten neben Stammkapital und Anteil Teltow-Fläming wird verzichtet, da der Jahresabschluss 2017 der LUBA GmbH bei Endfertigung des Beteiligungsberichtes noch nicht geprüft vorliegt

## 2.6 Finanzbeziehungen des Landkreises Teltow-Fläming 2015 - 2017

| Leistungs- und Finanzbeziehungen im Überblick |            |          |             |            |            |          |             |            |            |          |             |            |
|-----------------------------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|----------|-------------|------------|------------|----------|-------------|------------|
| Wirtschaftsjahr                               | 2017       |          |             |            | 2016       |          |             |            | 2015       |          |             |            |
| Art <sup>1</sup>                              | 1.         | 2.       | 3.          | 4.         | 1.         | 2.       | 3.          | 4.         | 1.         | 2.       | 3.          | 4.         |
| SWFG mbH <sup>2</sup>                         | - T€       | - T€     | 11.870,9 T€ | - T€       | - T€       | - T€     | 12.426,4 T€ | - T€       | - T€       | - T€     | 13.221,9 T€ | - T€       |
| FGS mbH <sup>2</sup>                          | - T€       | 594,8 T€ | 1.421,1 T€  | - T€       | - T€       | 596,9 T€ | 1.681,8 T€  | - T€       | - T€       | 585,0 T€ | 1.940,9 T€  | - T€       |
| GAG mbH                                       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       |
| LUBA GmbH                                     | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       |
| VTF mbH <sup>3</sup>                          | - 476,7 T€ | - T€     | - T€        | 6.761,0 T€ | 2.405,3 T€ | - T€     | - T€        | 4.341,1 T€ | 4.054,7 T€ | - T€     | - T€        | 2.920,8 T€ |
| VBB GmbH <sup>4</sup>                         | - T€       | - T€     | - T€        | 66,8 T€    | - T€       | - T€     | - T€        | 66,8 T€    | - T€       | - T€     | - T€        | 66,8 T€    |
| TKW GmbH <sup>5</sup>                         | - T€       | - T€     | - T€        | 355,5 T€   | - T€       | - T€     | - T€        | 355,5 T€   | - T€       | - T€     | - T€        | 355,5 T€   |
| BADC GmbH                                     | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       |
| Rettungsdienst GmbH                           | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       | - T€       | - T€     | - T€        | - T€       |
| gesamt                                        | - 476,7 T€ | 594,8 T€ | 13.292,0 T€ | 6.472,3 T€ | 2.405,3 T€ | 596,9 T€ | 14.108,2 T€ | 4.052,4 T€ | 4.054,7 T€ | 585,0 T€ | 15.162,8 T€ | 2.632,1 T€ |

<sup>1</sup> Klassifizierung der Leistungs- und Finanzbeziehungen:

1. Kapitalzuführungen und - entnahmen (die nicht 2. entspr.)
2. Gewinnentnahmen bzw. Verlustausgleiche
3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen
4. sonst. Finanzbeziehungen

<sup>2</sup> zu 3.: Ausfallbürgschaften des Landkreises

<sup>3</sup> zu 1.: 2017: Kapitalentnahme für Investitionszuschuss i.H.v. 476,7 T€

<sup>3</sup> zu 4.: davon Investitionszuschüsse: 1.830 T€ (2017); 1.173 T€ (2016), 1.170,8 T€ (2015), und Ausgleichszahlungen für Schülerverkehr gemäß § 45a PBefG: 1.020,8 T€ (2016), 1.750 T€ (2015) sowie Ausgleich aus öDa: 5.408 T€ (2017); 2.147,3 T€ (2016)

<sup>4</sup> zu 4.: Gesellschafterbeiträge

<sup>5</sup> zu 4.: Gewinnausschüttung der Eigentümergemeinschaft aus Vermietung und Verpachtung

### 3 Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming

Im Folgenden erfolgt die Einzeldarstellung der Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming an Unternehmen des privaten Rechts gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen.

#### 3.1 Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming mbH, Luckenwalde (SWFG)

##### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

###### FIRMENSITZ

Im Biotechnologiepark, CCB  
14943 Luckenwalde

###### E-MAIL

[info@swfg.de](mailto:info@swfg.de)

###### HOMEPAGE

[www.swfg.de](http://www.swfg.de)

###### GRÜNDUNG

20.12.1991



Die SWFG mbH wurde auf der Grundlage des Beschlusses Nr. 108 des Kreistages des damaligen Landkreises Zossen vom 09.12.1991 am 20.12.1991 gegründet. Der Beitritt des ehemaligen Landkreises Luckenwalde erfolgte auf Grundlage des Kreistagsbeschlusses Nr. 221/92 vom 02.07.1992.

###### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde mit Unternehmensgründung am 20.12.1991 notariell beurkundet und zuletzt geändert am 19.02.2015 (Änderungen betreffen neben der Anpassung an die Kommunalverfassung die Verlagerung des Gesellschaftssitzes nach Luckenwalde, den Gegenstand des Unternehmens sowie den Wegfall der Verlustübernahmen durch den Gesellschafter).

###### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand des Unternehmens ist es, die entwickelte eigene Infrastruktur unter Beachtung sozialer und wirtschaftsfördernder Kriterien zu vermarkten. Die Gesellschaft ist dazu berechtigt, Grundstücke zu erwerben, zu verpachten, zu vermieten, zu veräußern sowie Gebäude für gewerbliche Zwecke zur Verfügung zu stellen, wenn dies zur Erreichung des Unternehmensziels erforderlich ist.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

###### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

###### STAMMKAPITAL

3.956.050,00 €

###### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                           |       |                |
|---------------------------|-------|----------------|
| Landkreis Teltow-Fläming: | 100 % | 3.956.050,00 € |
|---------------------------|-------|----------------|



BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

UP Transfer Gesellschaft für Wissens- und

Technologietransfer mbH an der Universität Potsdam: 6 %

EWZ Entwicklungsgesellschaft Waldstadt Wünsdorf/Zehrendorf mbH: 0,13 %

Die Gesellschaftsanteile an der NEG Nunsdorfer Entwicklungsgesellschaft mbH in Höhe von 49 % wurden zum 31.12.2017 verkauft.

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Johannes Ferdinand (Kämmerer des Landkreises Teltow-Fläming)

MITGLIEDER DER GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Frau Kornelia Wehlan (Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)

MITGLIEDER DES AUFSICHTSRATES

Seit Änderung des Gesellschaftsvertrages hat die Gesellschaft einen Aufsichtsrat, der aus fünf Mitgliedern besteht. Die Zusammensetzung des Aufsichtsrates bemisst sich nach den Regelungen der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf).

Herr Dirk Steinhausen (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, CDU, AR-Vorsitzender)

Frau Martina Borgwardt (Kreistagsabgeordnete des Landkreises Teltow-Fläming, FDP)

Frau Kornelia Wehlan (Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)

Herr Helmut Barthel (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming; SPD; stellv. AR-Vorsitzender)

Herr Hartmut Rex (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, Die Linke)

ABSCHLUSSPRÜFER

Rödl & Partner GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b>  |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |              |
| Anlagenintensität                                                  | 0,1%        | 55,6%       | 55,8%        |
| Eigenkapitalquote                                                  | -17,8%      | -11,5%      | -8,0%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | 2.406,1 T€  | 2.217,4 T€  | 1.654,3 T€   |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |              |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 144242,8%   | 158,8%      | 161,9%       |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 5,0%        | 17,8%       | 54,6%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 615,4%      | 280,3%      | 372,6%       |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                          | 867 T€      | 661 T€      | - 222 T€     |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |              |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | -0,1%       | -0,8%       | -5,1%        |
| Umsatz                                                             | 3.531,7 T€  | 2.279,6 T€  | 1.067,3 T€   |
| Jahresergebnis                                                     | - 188,8 T€  | - 563,0 T€  | - 1.631,0 T€ |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |              |
| Personalaufwandsquote                                              | 14,1%       | 21,5%       | 49,7%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 8           | 9           | 11           |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

<sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigen Fremdkapital

GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN

Die SWFG mbH ist eine 100% Beteiligungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming. Sie wurde 1991 gegründet und war bis Mitte des Jahres 2012 die Wirtschaftsförderungsinstanz des Landkreises Teltow-Fläming. Sie hat auf der Grundlage der Willensbildung des Kreistages mittelbar und unmittelbar auf die Wirtschaftsentwicklung des Landkreises Einfluss genommen und die satzungsmäßigen Aufgaben in Zusammenarbeit mit vielen anderen Akteuren (z.B. mit der IHK, der Kreishandwerkerschaft, der Investitionsbank des Landes Brandenburg, dem Ministerium für Wirtschaft und Europaangelegenheiten) jederzeit erfüllt.

Im Jahre 2012 kam es zu Strukturveränderungen bei der Wirtschaftsförderung des Landkreises, die für die SWFG mbH mit tiefen Einschnitten und der Abgabe von Betätigungsfeldern (Unternehmensbetreuung, Fläming-Skate, Lotsendienst und KfW-Gründercoaching, Breitbandversorgung, Projektkoordination EU-Staaten/ Wirtschaftswoche) an den Landkreis verbunden waren.

Im Anschluss wurde die SWFG mbH schrittweise in eine Immobiliengesellschaft umgewandelt. Das größte wirtschaftsfördernde Betätigungsfeld, der Biotechnologiepark in Luckenwalde, verblieb allerdings bei der SWFG mbH. Mit Wirksamwerden der Änderung des Gesellschaftszwecks auf Grundlage des Beschlusses der Gesellschafterversammlung vom 17. November 2014 (notarielle Beurkundung erfolgte am 16. März 2015) ist der Unternehmensgegenstand der SWFG mbH die Vermarktung der entwickelten eigenen Infrastruktur unter Beachtung sozialer und wirtschaftsfördernder Kriterien. Sie ist dazu berechtigt, Grundstücke zu erwerben, zu verpachten, zu vermieten, zu veräußern sowie Gebäude für gewerbliche Zwecke zur Verfügung zu stellen, wenn dies zur Erreichung des Unternehmensziels erforderlich ist.

Nach wie vor fördert die SWFG mbH durch die von ihr entwickelten Gewerbegebiete maßgeblich die wirtschaftlichen Strukturen im Landkreis. Deutlich unterstreichen dies unter anderem der Biotechnologiepark Luckenwalde und die Gewerbegebiete in der Zülowstraße und Eschenweg-Nord in Dahlewitz.

Die bereits vom Kreistag am 27. Juni 2016 beschlossene mittelfristige geordnete Beendigung der SWFG mbH wurde in der Kreistagssitzung am 11. September 2017 weiter fokussiert.

In dieser heißt es: „In Fortsetzung der bereits beschlossenen mittelfristig geordneten Beendigung der Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft beauftragt der Kreistag die Landrätin:

1. vorrangig und umgehend den Verkauf der Geschäftsfelder Biopark Wohnen sowie der Immobilienverwaltung (Gewerbeimmobilien und sonstige Immobilienbestände) vorzunehmen,
2. die Vermarktung des Geschäftsfeldes Biopark Gewerbe mit dem gesamten Immobilienbestand des Biotechnologieparks voranzutreiben und dabei zuvorderst darauf zu achten, dass der Wirtschaftsstandort Biotechnologiepark erhalten und die Arbeitsplätze bestehen bleiben und
3. dabei Möglichkeiten für eine Beschäftigung des Personals der SWFG mbH beim Landkreis Teltow-Fläming zu prüfen.

In Anbetracht der aktuellen Situation der SWFG mbH insbesondere im Hinblick auf die Entwicklung der finanziellen Situation und Sicherung der Liquidität soll der vorrangige Verkauf der Geschäftsfelder Biopark Wohnen sowie der Immobilienverwaltung (Gewerbeimmobilien und sonstige Immobilienbestände) zur Sicherung der Liquidität bis zum Verkauf des Biopark Gewerbe beitragen. Der Aufsichtsrat unterstützt die Vorgehensweise, bis zum 31. Dezember 2018 alle Anstrengungen zu unternehmen, um den Verkauf des Biotechnologieparks an einen geeigneten Käufer zu realisieren. Dabei soll sich die SWFG mbH aktiv um einen Käufer aus dem (bio-)technologischen Bereich bemühen, um den Fortbestand des Biotechnologieparks sichern zu können. Die Gewerbeobjekte sollten nach einem Eigentümerwechsel weiterhin ihrer Bestimmung gemäß betrieben und erhalten bleiben. Der Käufer würde somit auch zukünftig die Unterstützung der regionalen Wirtschaft gewährleisten.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die Mieteinnahmen im Biotechnologiepark bilden ein stabiles – wenn auch nicht ausreichendes - Einnahmefundament. Durch die Vermarktung der bestehenden Gewerbegebiete werden zusätzliche Ertragsquellen erschlossen. Die SWFG mbH konnte im Geschäftsjahr 2017 durch die sehr guten Verkäufe im Eschenweg Nord und in der Zülowstraße in Dahlewitz die Umsatzerlöse in Höhe von 1.252 T€ steigern.

Die Nachfrage nach Gewerbegebieten war im Jahr 2017 sehr positiv. Hier gibt es im Ausblick auf das Jahr 2018, durch die Vorbereitung von Kaufverträgen im Jahr 2017 eine weiterhin positive Entwicklung.

Das Betriebsergebnis stellt sich deutlich besser dar, als im Vorjahr. Im Jahr 2017 konnte die SWFG mbH ein Betriebsergebnis in Höhe von – 55 T€ erreichen. Weiterhin konnte auch das Jahresergebnis um 374 T€ verbessert werden.

- Im Jahr 2017 wurden Grundstücke vom Gewerbegebiet Eschenweg Nord, Dahlewitz und Blankenfelde veräußert. Aus diesen Verkäufen konnten allein höhere Umsatzerlöse von 1.165 T€ als im Vorjahr erreicht werden.
- Die Verminderung der Bestandsveränderungen ist Folge der guten Veräußerungen der Grundstücke aus dem Umlaufvermögen und damit verbundenen Abganges.
- Der Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge erklärt sich aus geringeren Verkäufen des Anlagevermögens. Im Jahr 2016 wurden vier Grundstücke veräußert, im Jahr 2017 nur zwei Grundstücke.
- Die Erhöhung der Abschreibungen resultiert aus einer außerplanmäßigen Abschreibung für das Objekt in Klausdorf auf Grundlage eines vorliegenden Wertgutachtens
- Der Rückgang des Materialaufwandes lässt sich einerseits auf geringere Ausgaben bei Instandhaltungen und Reparaturen zurückführen und andererseits wurde in 2016 ein hoher Aufwand für den Pachtvertrag mit dem Landkreis Teltow-Fläming im Zusammenhang mit einer Traglufthalle geleistet, was in 2017 nun nicht mehr angefallen ist.
- Der Rückgang bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen resultiert aus dem Rückgang von Rechts- und Beratungskosten.
- Das Zinsergebnis hat sich im Jahr 2017 gegenüber dem Jahr 2016 deutlich verbessert und liegt bei – 178 T€ (Vj. – 398 T€). Diese Einsparung resultiert aus dem Ende der Zinsbindung in 2016 zweier Darlehen und dem anschließenden Neuabschluss mit deutlich geringerem Zinssatz.
- Die Beteiligung an der NEG wurde zum 31.12.2017 abgestoßen.
- Das neutrale Ergebnis fällt um 233 T€ negativer aus. Dies resultiert aus dem weitgehenden Wegfall von Versicherungsentschädigungen und geringeren periodenfremden Erträgen als im Vorjahr.

Der Gesellschafter, der Landkreis Teltow-Fläming (LK TF), hat bis zum Jahr 2013 zwar erhebliche finanzielle Leistungen für die SWFG mbH erbracht, ohne jedoch der Gesellschaft seit dem Jahre 2003 den nach Gesellschaftsvertrag vorgesehenen Verlustausgleich in voller Höhe zur Verfügung zu stellen. Im Geschäftsjahr 2013 wurden die MBS-Immobilien verkauft und somit konnten weitere Liquiditätszuführungen durch den Hauptgesellschafter seit 2013 vermieden werden. Bis zum Jahr 2017 war die SWFG mbH auf keine Liquiditätserhaltenden Maßnahmen des Landkreises angewiesen.

Die für die Jahre 2017 bestätigte Planung vom 22.09.2016 ging für das Jahr 2017 von einer Finanzreserve in Höhe von ca. 409 T€ aus. Jedoch wurde bei der Erstellung der quartalsweisen Liquiditätsforecasts im Laufe des Jahres bereits ersichtlich, dass diese weit übertroffen werden kann. Durch die sehr guten Veräußerungen hat die SWFG mbH eine gute, auskömmliche Liquidität, zum Ende des Jahres von 1.807 T€ (Vj. 1.768 T€).

Im Jahr 2017 wurde geprüft, ob Zahlungen an die SWFG mbH eine Beihilfe darstellen. Das europäische Recht untersagt den Mitgliedsstaaten der Europäischen Union grundsätzlich die Gewährung von Beihilfen an Unternehmen, wenn sie aufgrund wettbewerbsverfälschender Wirkungen den Handel zwischen den Mitgliedsstaaten beeinträchtigen. Der Landkreis Teltow-Fläming hat zu der Frage, ob ein Verlustausgleich aus beihilferechtlicher Sicht zulässig ist eine Stellungnahme anfertigen lassen. Ein Verlustausgleich ist demnach nur dann zulässig, wenn der Landkreis Teltow-Fläming begründet annehmen kann, dass die SWFG mbH nach der Zuwendung wieder Gewinne erzielt. Ein weiterer Verlustausgleich wäre nur dann möglich, wenn die Gesellschaft im Rahmen eines Betrauungsaktes für die Gesellschafterin Aufgaben übernehmen würde, für die ein finanzieller Ausgleich erforderlich ist. Im Ergebnis der beihilferechtlichen Prüfung stellte das Rechtsamt des Landkreises fest, dass die weitere Geschäftstätigkeit der SWFG mbH, die mittelfristig zur Beendigung der Geschäftstätigkeit führen soll, ohne Zahlung von Zuschüssen des Landkreises erfolgen muss. Es besteht lediglich die Möglichkeit der Auszahlung eines europarechtlich erlaubten Betrages in Höhe von max. 200 T€ (De-minimis-Regelung).

Durch das steigende Interesse an Grundstücken in den Gewerbegebieten Dahlewitz konnten Einnahmen durch die Verkäufe erzielt und somit die Liquidität weiterhin stabil gehalten werden.

Hohes Interesse besteht ebenfalls an Eigenheimgrundstücken im Biotechnologiepark Mischgebiet. Es sind alle Grundstücke direkt am Stalagsee verkauft. Die andere Straßenseite wird von Seiten der SWFG mbH aktuell nicht angeboten um bei einem Verkauf des Gesamtpakets SWFG oder des gesamten Biotechnologieparks diese dem Investor zur eigenen Entwicklung zur Verfügung stellen zu können.

- Die drohenden Verluste, aufgrund nicht kostendeckender Mietverhältnisse im Biotechnologiepark Gewerbe in Luckenwalde, wurden bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden nicht berücksichtigt, weil nach Auffassung der Geschäftsführung im entsprechenden Umlaufvermögen genügend stille Reserven vorhanden sind.
- Die Summe vom Vermögen/Kapital hat sich um rund 1.135 T€ vermindert.
- Durch den Verkauf von neun Grundstücken in den Gewerbegebieten Eschenweg Nord und in der Zülowstraße nahmen die Vorräte ab.
- Die sonstigen Vermögensgegenstände nahmen einerseits durch den Verkauf von vier Grundstücken (davon 2 kleine Straßengrundstücke) im Biotechnologiepark und andererseits durch erhaltene Rechnungen, deren Aufwand erst im Folgejahr eintritt, zu. Die Verkaufserlöse aus dem Verkauf der Grundstücke werden aufgrund von Grundschuldenträgungen auf ein Festgeldkonto gesammelt.
- Durch den Jahresfehlbetrag 2017 in Höhe von T€ 189 wird das negative Eigenkapital (nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) auf nun 2.406 T€ weiter erhöht. Der Jahresabschluss wurde dennoch unter der Annahme der Unternehmensfortführung aufgestellt, da von einer positiven Unternehmensfortführung ausgegangen wird.
- Im Geschäftsjahr 2017 hat die SWFG mbH Tilgungen in Höhe von 626 T€ vorgenommen. Nach Tilgungen belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten auf T€ 12.360.

Der positive Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit konnte den negativen Cashflow aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit decken. Das führte zur Erhöhung des Finanzmittelfonds.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Berichtsjahr aufgrund der weiterhin guten Verkäufe jederzeit gewährleistet und konnte um 39 T€ gesteigert werden.

### CHANCEN UND RISIKEN

Wie die Jahre zuvor ist durch eine günstige Nachfrage, durch das Fortschreiten der Infrastruktur im näheren Umfeld (z.B. BER-Fertigstellung) und das Bestreben auch privater Käufer, ihr Geld in dieser anhaltenden Niedrigzinsphase einigermaßen wertstabil anzulegen, dass Kaufinteresse am Immobilienbestand der SWFG mbH sehr hoch.

Die aktuellen Bodenrichtwerte der meisten Immobilien übertreffen die Buchwerte in der Bilanz deutlich. Die Erfolge im Jahr 2017 bestätigen diese Einschätzung.

Der Verkauf des Biotechnologieparks in Luckenwalde soll weiter forsiert werden. Dabei ist positiv, dass wir über einen festen Mieterstamm verfügen, was wiederum das Objekt für einen Käufer besser kalkulierbar macht. Die gute und stetige Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum hat zu einer sehr guten Auslastung geführt. Mit einem Großteil der Mieter im Biotechnologiepark Gewerbe besteht eine mehrjährige Zusammenarbeit, die Mieter sind sehr zufrieden.

Ein Darlehen bei der MBS wurde mit einem niedrigen variablen Zinssatz abgeschlossen. Durch die anhaltende Niedrigzinsphase hofft die SWFG mbH auch weiterhin den Zinsaufwand so gering zu halten.

Die Chance des geringen Zinsaufwandes, ist zugleich ein Risiko. Denn der Zinssatz richtet sich nach der Veränderung des EURIBOR (Euro Interbank Offered Rate). Durch den variablen Zinssatz würde die SWFG mbH bei der Erhöhung des Referenzzinssatzes dem EURIBOR einen höheren Zinsaufwand verzeichnen.

Ein Risiko von verspäteten Mietzahlungen, Mieterkündigungen oder Mietausfällen besteht im branchenüblichen Maß. Im Fall eines unvorhergesehenen Mietausfalls ist eine Neuvermietung nicht in jedem Fall sofort möglich.

Die aktualisierten Planungsrechnungen gehen für die Geschäftsjahre 2018 bis 2022 jeweils von Jahresfehlbeträgen in einer Bandbreite von T€ 595 bis T€ 641 aus.

Als Risiken sind neben der defizitären Ertragslage aufgrund der nicht kostendeckenden Erlöse auch die bilanzielle und ggf. insolvenzrechtlich relevante Überschuldung sowie deren weiterer Aufbau zu nennen.

Des Weiteren zeigt die Wirtschaftsplanung 2018 ab dem Geschäftsjahr 2019 auch liquiditätsmäßige Unterdeckungen, die zur Zahlungsunfähigkeit der SWFG mbH führen, sofern keine Immobilien- oder Grundstücksveräußerungen oder liquiditätserhaltende Maßnahmen des Gesellschafters erfolgen.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Die bereits vom Kreistag am 27. Juni 2016 beschlossene mittelfristige geordnete Beendigung der SWFG mbH wurde in der Kreistagssitzung am 11. September 2017 weiter fokussiert. Es soll vorrangig und umgehend der Verkauf der Geschäftsfelder Biopark Wohnen sowie der Immobilienverwaltung (Gewerbeimmobilien und sonstige Immobilienbestände) vorangetrieben werden. Bei der Vermarktung des Geschäftsfeldes Biopark Gewerbe mit dem gesamten Immobilienbestand des Biotechnologieparks soll darauf geachtet werden, den Wirtschaftsstandort Biotechnologiepark zu erhalten und die Arbeitsplätze der Mitarbeiter der Firmen sicherzustellen. Weiterhin soll geprüft werden, ob der Landkreis eine Möglichkeit sieht, dass das Personal der SWFG mbH beim Landkreis eine Beschäftigung aufnehmen kann.

Durch die positive Entwicklung der Immobilienverkäufe in den letzten Jahren ist auch im Berichtsjahr 2017 die Liquiditätslage weiterhin auf einem hohen Niveau.

Nach der Wirtschaftsplanung 2018-2022 vom 05.09.2017 ergeben sich erste Liquiditätslücken erst im Geschäftsjahr 2019. Die Finanzflussrechnung gemäß Wirtschaftsplan ergibt zum Jahresende 2018 eine Finanzreserve von 427 T€. Zur Sicherung der Liquidität sind damit weitere Immobilien- oder Grundstücksveräußerungen bzw. Gesellschaftermittel erforderlich. Im Jahr 2017 konnten jedoch weitere Grundstücke veräußert werden, die nicht in der Planung 2018-2022 erfasst wurden. Somit konnte das Jahr zum 01.01.2018 mit einer höheren Liquidität in Höhe von 339 T€, als in der Planung erfasst wurde, starten. Im Eschenweg Nord wurde bereits in 2017 ein Kaufvertrag beurkundet und zwei weitere Anfang 2018. Der daraus resultierende Verkaufserlös beträgt 1.105 T€. Somit ist laut aktueller Liquiditätssicht erst frühestens Ende 2020 mit Liquiditätslücken zu rechnen. Weiterhin wird voraussichtlich im 2. Quartal 2018 ein Kaufvertrag mit einem Erlös in Höhe von 1.213 T€ beurkundet, dann reicht die Liquidität bis ca. Anfang 2022.

Die Analyse der Eigenkapitalsituation und der Ertragslage ist von der positiven Liquiditätssituation zu trennen. Der in der 3. Gesellschafterversammlung beschlossene Wirtschaftsplan für die Jahre 2018 bis 2022 zeigt eine weiterhin defizitäre Ertragslage. Er prognostiziert für das Kalenderjahr 2018 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 625 T€. Der Plan weist zum 31.12.2018 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 3.011 T€ aus. Hierbei ist jedoch zu erwähnen, dass (traditionsgemäß) keinerlei Verkäufe von Flächen oder Gebäuden berücksichtigt worden sind. Unter Berücksichtigung der negativen Plan-Ergebnisse für die Folgejahre ist die Gesellschaft auch zukünftig zur Vermeidung einer insolvenzrechtlichen Überschuldung auf Zahlungen oder Sicherheiten des Gesellschafters angewiesen. Es ist zu erwähnen, dass im Anlagevermögen stille Reserven vorhanden sind.

#### 4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER

| Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)        |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Wirtschaftsjahr                                             | 2017        | 2016        | 2015        |
| 1. Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 2. entspr.) | - T€        | - T€        | - T€        |
| 2. Verlustausgleiche                                        | - T€        | - T€        | - T€        |
| 3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen <sup>1</sup>  | 11.870,9 T€ | 12.426,4 T€ | 13.221,9 T€ |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                 | - T€        | - T€        | - T€        |

<sup>1</sup> Ausfallbürgschaften des Landkreises

## **5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**

### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Gemäß § 122 Abs. 2 BbgKVerf fördert der Landkreis insbesondere die wirtschaftliche, ökologische, soziale und kulturelle Entwicklung seines Gebiets zum Wohle der Einwohner. Dazu bedient er sich unter anderem der SWFG mbH.

Bei der Wahrnehmung ihrer satzungsgemäßen Aufgaben arbeitet die Gesellschaft mit anderen Institutionen und Verwaltungen – auch kreisübergreifend – zusammen.

### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse wird gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf (Förderung von Wirtschaft und Gewerbe) sowie § 122 Abs. 2 BbgKVerf für erforderlich gehalten.

Daneben gibt es, da die Aufgabenerfüllung der Wirtschaftsförderung nicht kostendeckend möglich ist, keine Marktsituation in der private Anbieter die Leistungen der SWFG mbH wirtschaftlicher erbringen können.

### NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Die Nebenleistungen der SWFG mbH werden üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten und beeinträchtigen den Hauptzweck nicht. Es werden sonst brachliegende Kapazitäten des Unternehmens ausgenutzt.



## 6. SONSTIGES

Die SWFG mbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                                                       | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     | <b>Veränderung</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|                                                                                    | TEUR            | TEUR            | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                                                      |                 |                 |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                           | <b>8,1</b>      | <b>10.697,6</b> | <b>-10.689,5</b>   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                               | 1,0             | 1,1             | -0,1               |
| II. Sachanlagen                                                                    | 0,0             | 10.689,3        | -10.689,3          |
| III. Finanzanlagen                                                                 | 7,1             | 7,1             | 0,0                |
| <b>B Umlaufvermögen</b>                                                            | <b>11.089,7</b> | <b>6.306,4</b>  | <b>4.783,3</b>     |
| I. Vorräte                                                                         | 8.994,2         | 4.291,6         | 4.702,6            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                  | 288,8           | 247,3           | 41,5               |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                  | 1.806,6         | 1.767,6         | 39,0               |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                               | <b>41,2</b>     | <b>12,4</b>     | <b>28,8</b>        |
| <b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                            | <b>2.406,1</b>  | <b>2.217,4</b>  | <b>188,7</b>       |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                 | <b>13.545,1</b> | <b>19.233,8</b> | <b>-5.688,7</b>    |
| <b>Passiva</b>                                                                     |                 |                 |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                             | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>         |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                            | 3.956,0         | 3.956,0         | 0,0                |
| II. Kapitalrücklage                                                                | 5.460,0         | 5.460,0         | 0,0                |
| III. Bilanzverlust                                                                 | 11.822,2        | 11.633,4        | 188,8              |
| IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                  | 2.406,1         | 2.217,4         | 188,7              |
| <b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>                                   | <b>0,0</b>      | <b>4.552,6</b>  | <b>-4.552,6</b>    |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                           | <b>91,8</b>     | <b>158,5</b>    | <b>-66,7</b>       |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                        | <b>13.446,1</b> | <b>14.515,5</b> | <b>-1.069,4</b>    |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                               | <b>7,2</b>      | <b>7,2</b>      | <b>0,0</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                 | <b>13.545,1</b> | <b>19.233,8</b> | <b>-5.688,7</b>    |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>                                  |                 |                 |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                                    | 3.531,7         | 2.279,6         | 1.252,1            |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -1.084,2        | -177,4          | -906,8             |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                   | 598,4           | 969,6           | -371,2             |
| 4. Materialaufwand                                                                 | 1.457,9         | 1.657,4         | -199,5             |
| 5. Personalaufwand                                                                 | 496,4           | 490,0           | 6,4                |
| 6. Abschreibungen                                                                  | 891,7           | 812,6           | 79,1               |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                              | 162,3           | 227,2           | -64,9              |
| 8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens     | 0,8             | 0,8             | 0,0                |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                            | 0,4             | 8,4             | -8,0               |
| 10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens           | 0,8             | 0,9             | -0,1               |
| 11. Aufwendungen aus Verlustübernahme                                              | 0,0             | 1,5             | -1,5               |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                               | 178,2           | 404,9           | -226,7             |
| 13. außerordentliche Aufwendungen                                                  | 0,0             | 0,0             | 0,0                |
| 14. sonstige Steuern                                                               | 48,5            | 49,8            | -1,3               |
| <b>15. Jahresergebnis</b>                                                          | <b>-188,8</b>   | <b>-563,0</b>   | <b>374,2</b>       |

## Die Beteiligungen der Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Teltow-Fläming mbH in Zahlen

### 3.1.1 NEG Nunsdorfer Entwicklungsgesellschaft mbH

Gesellschafter: 49 % SWFG und 51 % Herr Dipl.-Ing. Dr. Reinhardt Töpel

Geschäftsführung: Herr Dipl.-Ing. Dr. Reinhardt Töpel

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                            | <b>2017</b>  | <b>2016</b>  | <b>Veränderung</b> |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------|
|                                                         | TEUR         | TEUR         | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                           |              |              |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                | <b>144,4</b> | <b>144,4</b> | <b>0,0</b>         |
| I. Sachanlagen                                          | 144,4        | 144,4        | 0,0                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                | <b>0,9</b>   | <b>1,9</b>   | <b>-1,0</b>        |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände        | 0,9          | 1,6          | -0,7               |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten                       | 0,0          | 0,4          | -0,4               |
| <b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> | <b>0,0</b>   | <b>32,5</b>  | <b>-32,5</b>       |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>145,3</b> | <b>178,9</b> | <b>-33,6</b>       |
| <b>Passiva</b>                                          |              |              |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                  | <b>16,1</b>  | <b>0,0</b>   | <b>16,1</b>        |
| I. Gezeichnetes Kapital                                 | 25,0         | 25,0         | 0,0                |
| II. Kapitalrücklagen                                    | 52,3         | 52,3         | 0,0                |
| III. Verlustvortrag                                     | 109,8        | 86,6         | 23,2               |
| IV. Jahresüberschuss                                    | 48,6         | -23,3        | 71,9               |
| V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag        | 0,0          | 32,5         | -32,5              |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                | <b>8,4</b>   | <b>64,6</b>  | <b>-56,2</b>       |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                             | <b>120,8</b> | <b>114,3</b> | <b>6,5</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>145,3</b> | <b>178,9</b> | <b>-33,6</b>       |

Laut Gesellschafterbeschluss vom 02.03.2016 wurde die Beteiligung an der NEG zum 31.12.2017 gekündigt.

### **3.1.2 UP Transfer Gesellschaft für Wissens- und Technologietransfer mbH an der Universität Potsdam**

#### FIRMENSITZ

Am Neuen Palais 10  
14469 Potsdam

#### GRÜNDUNG

1998

#### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Die UP TRANSFER GmbH ist eine private gemeinnützige Gesellschaft für Wissens- und Technologietransfer an der Universität Potsdam. Die Gesellschaft wurde von der Universität Potsdam gemeinsam mit Partnern aus dem Bereich der Wirtschaftsförderung gegründet, um auf die Bedürfnisse des Marktes flexibler zu reagieren und die Kompetenzen der grundlagen- und anwendungsorientierten Forschungsbereiche der Hochschule enger mit der Wirtschaft zu verzahnen.

Der Gesellschaftszweck umfasst die Forschung, Entwicklung, Lehre, Bildung und Weiterbildung sowie die Ermöglichung eines Wissens- und Technologietransfers ohne unnötige bürokratische Schranken.

GESELLSCHAFTER: 6 % SWFG mbH, 76 % Universität Potsdam, 6 % Vereinigung der Unternehmensverbände in Berlin- Brandenburg e.V., 6 % ZukunftsAgentur Brandenburg GmbH und 6 % Industrie- und Handelskammer Potsdam

#### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung  
Gesellschafterversammlung  
Aufsichtsrat

GESCHÄFTSFÜHRUNG: Herr Dr. Andreas Bohlen und Frau Prof. Dr. Uta Herbst

Beteiligungen der Gesellschaft: Brandenburgisches Institut für Gesellschaft und Sicherheit gGmbH

Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV): keine

Die UP Transfer Gesellschaft für Wissens- und Technologietransfer an der Universität Potsdam ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB. Auf die Aufstellung eines Lageberichtes wurde entsprechend § 264 Abs. 1 HGB verzichtet.

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                      | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    | <b>Veränderung</b> |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                                   | TEUR           | TEUR           | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                     |                |                |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                          | <b>114,8</b>   | <b>114,8</b>   | <b>0,0</b>         |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände              | 7,2            | 11,7           | -4,5               |
| II. Sachanlagen                                   | 104,1          | 87,5           | 16,6               |
| III. Finanzanlagen                                | 15,6           | 15,6           | 0,0                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          | <b>2.463,4</b> | <b>2.465,1</b> | <b>-1,7</b>        |
| I. Vorräte                                        | 27,7           | 20,3           | 7,4                |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 516,6          | 502,5          | 14,1               |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.919,1        | 1.942,3        | -23,2              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>6,9</b>     | <b>19,9</b>    | <b>-13,0</b>       |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>2.597,3</b> | <b>2.599,8</b> | <b>-2,5</b>        |
| <b>Passiva</b>                                    |                |                |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                            | <b>1.917,8</b> | <b>1.753,0</b> | <b>164,8</b>       |
| I. Gezeichnetes Kapital                           | 25,0           | 25,0           | 0,0                |
| II. Kapitalrücklage                               | 0,6            | 0,6            | 0,0                |
| III. Gewinnrücklagen                              | 1.807,0        | 1.723,0        | 84,0               |
| IV. Bilanzgewinn                                  | 85,2           | 4,4            | 80,8               |
| <b>B. Rückstellungen</b>                          | <b>232,5</b>   | <b>275,7</b>   | <b>-43,2</b>       |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       | <b>253,6</b>   | <b>370,6</b>   | <b>-117,0</b>      |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>193,5</b>   | <b>200,6</b>   | <b>-7,1</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>2.597,3</b> | <b>2.599,8</b> | <b>-2,5</b>        |

### 3.1.3 EWZ Entwicklungsgesellschaft Waldstadt Wünsdorf/Zehrendorf mbH

#### FIRMENSITZ

Seeburger Chaussee 2  
14476 Potsdam

#### GRÜNDUNG

1995

#### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Die EWZ mbH wurde 1995 für die zivile Umnutzung eines ca. 590 ha umfassenden Areals vormals militärisch genutzten Geländes gegründet, welches für diesen Zweck im Jahre 1996 von der landeseigenen BBG erworben wurde. Schwerpunkt der Tätigkeit ist die Herrichtung sowie die Veräußerung von Grundstücken für private Investitionen.

GESELLSCHAFTER: 0,13 % SWFG mbH, 99,76 % Landesentwicklungsgesellschaft für Städtebau, Wohnen und Verkehr des Landes Brandenburg mbH i. L. (LEG), 0,11% Stadt Zossen OT Wünsdorf

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

GESCHÄFTSFÜHRUNG: Frau Birgit FlüggeBeteiligungen der Gesellschaft: keineLeistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV): keine

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                                                                                 | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     | <b>Veränderung</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|                                                                                                              | <b>TEUR</b>     | <b>TEUR</b>     | <b>TEUR</b>        |
| <b>Aktiva</b>                                                                                                |                 |                 |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                     | <b>0,4</b>      | <b>0,5</b>      | <b>-0,1</b>        |
| I. Sachanlagen                                                                                               | 0,4             | 0,5             | -0,1               |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                     | <b>8.799,0</b>  | <b>8.980,7</b>  | <b>-181,7</b>      |
| I. Vorräte                                                                                                   | 8.519,4         | 8.630,1         | -110,7             |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                            | 135,9           | 212,1           | -76,2              |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                            | 67,5            | 138,5           | -71,0              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                         | <b>0,3</b>      | <b>3,4</b>      | <b>-3,1</b>        |
| <b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                                      | <b>52.547,0</b> | <b>53.222,0</b> | <b>-675,0</b>      |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                           | <b>61.270,6</b> | <b>62.206,6</b> | <b>-936,0</b>      |
| <b>Passiva</b>                                                                                               |                 |                 |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                       | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>         |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                                      | 4.346,0         | 4.346,0         | 0,0                |
| II. Verlustvortrag                                                                                           | 57.568,0        | 57.412,0        | 156,0              |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                                                            | 675,0           | -156,0          | 831,0              |
| IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                                            | 52.547,0        | 53.222,0        | -675,0             |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                                                     | <b>858,4</b>    | <b>869,8</b>    | <b>-11,4</b>       |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                                                  | <b>60.408,0</b> | <b>61.334,2</b> | <b>-926,2</b>      |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                         | <b>4,2</b>      | <b>2,6</b>      | <b>1,6</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                           | <b>61.270,6</b> | <b>62.206,6</b> | <b>-936,0</b>      |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>                                                            |                 |                 |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                              | 1.814,5         | 924,0           | 890,5              |
| 2. Verminderung des Bestandes an Erschließungs- und Standortentwicklungsmaßnahmen sowie unfertige Leistungen | -110,7          | -132,2          | 21,5               |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                             | 39,5            | 115,2           | -75,7              |
| 4. Aufwendungen für LuL                                                                                      | 940,6           | 914,9           | 25,7               |
| 5. Abschreibungen                                                                                            | 0,1             | 0,1             | 0,0                |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                        | 96,5            | 100,2           | -3,7               |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                      | 8,4             | 6,9             | 1,5                |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                          | 21,3            | 38,5            | -17,2              |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                      | 1,9             | 0,0             | 1,9                |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                      | <b>691,2</b>    | <b>-139,7</b>   | <b>830,9</b>       |
| 11. sonstige Steuern                                                                                         | -16,2           | -16,3           | 0,1                |
| <b>12. Jahresergebnis</b>                                                                                    | <b>675,0</b>    | <b>-156,0</b>   | <b>831,0</b>       |

### 3.2 Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH – Besitzgesellschaft, Trebbin (FGS)

#### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

##### FIRMENSITZ

Am Flugplatz, 14959 Trebbin (OT Schönhagen)

##### E-MAIL

[Info@edaz.de](mailto:Info@edaz.de)

##### HOMEPAGE

[www.edaz.de](http://www.edaz.de)

##### GRÜNDUNG

02.05.1991



Die Beteiligung des ehemaligen Landkreises Luckenwalde als Gesellschafter an der zu gründenden Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH erfolgte auf Grundlage des Beschlusses Nr. 079/91 des Kreistages vom 25.04.1991.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde am 02.05.1991 notariell beurkundet und zuletzt am 27.05.2014 notariell geändert (Anpassung an die Kommunalverfassung).

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Der Gegenstand des Unternehmens ist das Vorhalten des Flugplatzes in Trebbin als Verkehrslandeplatz für den allgemeinen Verkehr im Rahmen der Genehmigung nach § 6 LuftVG und § 45 LuftVZO, die Entwicklung der Infrastruktur des Flugplatzes, die flugplatzbezogene Immobilienverwaltung sowie die Vertretung des Standortes nach außen (Marketing).

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

2.275.300,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                           |         |                |
|---------------------------|---------|----------------|
| Landkreis Teltow-Fläming: | 99,54 % | 2.264.800,00 € |
| Stadt Trebbin:            | 0,46 %  | 10.500,00 €    |

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Dr.-Ing. Klaus-Jürgen Schwahn

MITGLIEDER DER GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Frau Kornelia Wehlan (Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)

Herr Thomas Berger (Bürgermeister der Stadt Trebbin)

MITGLIEDER DES AUFSICHTSRATES

Der Aufsichtsrat besteht aus der Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming, dem Bürgermeister der Stadt Trebbin als Vorsitzenden, bis zu vier Mitgliedern der jeweils größten im Kreistag des Landkreises Teltow-Fläming vertretenen Fraktionen sowie bis zu drei weiteren von der Gesellschafterversammlung berufenen Personen mit flughafenspezifischer Fachkompetenz.

|                          |                                                                   |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Frau Kornelia Wehlan     | (Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)                        |
| Herr Thomas Berger       | (Bürgermeister der Stadt Trebbin, Aufsichtsratsvorsitzender)      |
| Herr Christoph Meyerrose | (Geschäftsführer der Lufthansa Bombardier Aviation Services GmbH) |
| Herr Andreas Deckert     | (Leiter Verkehr Berliner Flughäfen)                               |
| Frau Gertrud Klatt       | (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, CDU)       |
| Herr Peter Dunkel        | (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, Die Linke) |
| Herr Michael Baumecker   | (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, BV/ FDP)   |
| Herr Ralf Schwiebus      | (Vorstand GBAA)                                                   |
| Herr Christian Grüneberg | (Kreistagsabgeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, SPD)       |

ABSCHLUSSPRÜFER

Diplom-Kaufmann Uwe Schilling

Wirtschaftsprüfer & Steuerberater

Kanzlei Sanssouci

**2. ANALYSE DATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 95,1%       | 94,8%       | 93,0%       |
| Eigenkapitalquote                                                  | 47,0%       | 44,8%       | 42,8%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 100,9%      | 101,2%      | 102,5%      |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 7,7%        | 10,0%       | 11,1%       |
| Liquidität 3. Grades                                               | 121,6%      | 127,5%      | 148,4%      |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                          | 542 T€      | 375 T€      | - 203 T€    |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 0,5%        | 0,6%        | 0,7%        |
| Umsatz                                                             | 1.261,1 T€  | 1.115,0 T€  | 1.122,6 T€  |
| Jahresergebnis                                                     | - 12,8 T€   | - T€        | - T€        |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 70,7%       | 73,5%       | 70,1%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 18          | 18          | 18          |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

- <sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigem Fremdkapital

**GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN**

Die Flugplatzgesellschaft Schönhagen mbH hat im Jahr 2017 mit dem Vorhalten des Verkehrslandeplatzes Schönhagen die ihr übertragenen, satzungsgemäßen Aufgaben innerhalb der Betriebspflicht nach § 45 LuftVZO uneingeschränkt erfüllt.

Nachdem die Genehmigung für den Instrumentenflugbetrieb im Juni 2016 bestandskräftig geworden war, wurde von der DFS ein Termin für die Betriebsaufnahme (AIRAC Termin) zum 29. März 2018



festgelegt. Dieser Termin konnte nicht gehalten werden, da das Bundesaufsichtsamt für Flugsicherung (BAF) die Flugverfahren aufgrund verschiedener Änderungswünsche nicht rechtzeitig freigegeben hatte. Inzwischen haben sich jedoch alle beteiligten Stellen und Behörden abschließend verständigt und die erforderliche Rechtsverordnung liegt seit dem 20. April 2018 vor. Die DFS bereitet nun die Betriebsaufnahme vor und hat als neuen AIRAC Termin den 11. Oktober festgelegt. Erfreulich ist in diesem Zusammenhang, dass bis Januar 2018 mit allen, von Maßnahmen zur Hindernisbefreiung betroffenen Waldeigentümern, Einigungen erzielt werden konnten. Die entsprechenden Verhandlungen liefen seit 2009. Das Problem der Hindernisbeseitigung ist damit gelöst.

In Erwartung des Instrumentenflugbetriebs ist die Nachfrage nach Flugzeugeinstellplätzen anhaltend hoch. Die 2016 neu fertig gestellte Halle G mit 1.875 qm ist bereits überbelegt und derzeit muss wieder mit einer Warteliste gearbeitet werden.

Die Mobilität und insbesondere die Luftfahrt stehen vor vielen spannenden Entwicklungen. Passagiere, die mit dem autonom fahrenden E-Taxi stressfrei zum Flugplatz kommen, Flugzeuge, die elektrisch starten und dann mit einer Brennstoffzelle quer durch Europa fliegen oder mit konventionellen Triebwerken synthetische Kraftstoffe tanken, die gleich am Flugplatz produziert werden, sind Themen, die in greifbare Nähe rücken und an denen heute ernsthaft geforscht wird. Gleich welche Mobilitäts- und Antriebskonzepte die Luftfahrt in Zukunft erobern, ist es besonders spannend, dass sich viele dieser Entwicklungen nicht in der großen Luftfahrt abspielen, sondern mit kleinen Flugzeugen auf den Flugplätzen der Allgemeinen Luftfahrt.

Der Gedanke, sich als Flugplatz und Luftfahrt-Technologiepark in einer frühen Phase in diese Entwicklung einzubringen, zeigt zunehmend Erfolge.

Die TH-Wildau hat im November 2017 eine Außenstelle am Flugplatz Schönhagen eröffnet. Zu der Außenstelle gehören 44 qm Bürofläche und die Stationierung eines Forschungsflugzeuges. Ein erstes Forschungsvorhaben über drei Jahre wurde bereits bewilligt.

Die BBAA (Berlin Brandenburg Airspace Alliance) hat im Dezember 2017 Fördermittel für das „IBEFA-Innovationsbündnis für die Entwicklung emissionsarmer Flugantriebe in der südöstlichen Metropolregion Berlin-Brandenburg“ bewilligt bekommen. Der Flugplatz Schönhagen ist dort als Projektpartner mit dem Zukunftskonzept „Airport of the Future“ beteiligt, zu dem eine Reihe von Themen gehören, für die derzeit durch erste Bachelorarbeiten und Studien Grundlagen gelegt werden.

In diesen Rahmen passt auch die Entwicklung konkreter Ansiedlungsvorhaben.

Die Firma RS Aero GmbH hat sich 2017 neu angesiedelt und am 12. Januar 2018 am Flugplatz Schönhagen die Entwicklung der ELFIN gestartet. Der erste Prototyp des mit einem Siemens E-Motor ausgestatteten Motorseglers soll Ende 2018 abheben. Das Konzept fand bisher viel öffentliche Beachtung und Lob. Derzeit wird ein 4.000 qm großes Betriebsgebäude für 60-80 Mitarbeiter am Flugplatz Schönhagen geplant.

Auch die Firmen Stemme UAS GmbH und Aquila widmen sich zunehmend Projekten rund um alternative Antriebskonzepte und sind mit dem Flugplatz an dem o.g. IBEFA Projekt beteiligt.

Rund um diese verschiedenen Projekte liegen derzeit mehrere Bauwünsche vor.

Sollten alle Vorhaben realisiert werden, hätte der Flugplatz bis Ende 2018 alle planfestgestellten Bauflächen vergeben und müsste für eine weitere Fläche von ca. 5-6.000 qm Baurecht erlangen. Die Voraussetzungen hierfür konnten bereits mit der Planfeststellungsbehörde erfolgreich diskutiert werden, so dass alle Vorhaben ohne aufwendiges Genehmigungsverfahren zeitnah umgesetzt werden könnten.

Alle Vorhaben stehen zwar derzeit noch unter dem Vorbehalt der endgültigen Finanzierung, erfreulich ist jedoch, dass der Flugplatz Schönhagen bei entsprechenden Ansiedlungswünschen die erste Wahl in der Hauptstadtregion ist.

Am 1. Juli 2017 wurde auf dem Dach des Bürogebäudes eine Solaranlage in Betrieb genommen, die bis Ende 2017 bereits 16.000 kWh zum Eigenverbrauch beigetragen hat.

Die Flugbewegungen sind 2017 gegenüber 2016 um 3,5% gesunken. Dieses lag primär an einem Rückgang von 19,2% bei den reinen Sportflügen (Segelflug, Ultraleicht) auf Grund des lang anhaltend schlechten Sommerwetters. In fast allen anderen Kategorien sind die Flugbewegungen deutlich gestiegen.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft war stabil und frei von Liquiditätsengpässen. Der Zuschuss des Hauptgesellschafters wurde, wie in den Vorjahren, vereinbarungsgemäß ausgezahlt.

Das Ergebnis liegt vor der institutionellen Förderung mit – 610 T€ um 12 T€ schlechter als geplant und um ca. 11 T€ schlechter als 2016.

Während die Umsatzerlöse in den Jahren 2015 und 2016 fast identisch waren, konnten sie 2017 gegenüber dem Vorjahr um 146.108 € gesteigert werden und lagen damit 69.177 € über dem Plan. Zum einen macht sich die Halle G im Jahr 2017 in voller Höhe bemerkbar und die damit verbundenen Erlöse lagen etwas über der Kalkulation, zum anderen wurden, wie berichtet, Sondererlöse aus Forschungsvorhaben erzielt.

Gleichzeitig liegen jedoch die Kosten um 123.793 € über dem Plan. Davon entfallen 12.372 € auf zusätzliche Reparaturen und Instandhaltungen. Mehrere Stromausfälle durch Unwetter haben ungeplante Kosten an der Telefon- und IT-Technik verursacht. Durch eine Cloud-Lösung der Telefonanlagen konnten jedoch entsprechende Kostenrisiken für die künftigen Jahre ab 2018 deutlich reduziert werden.

Ferner ist zu berücksichtigen, dass die PV-Anlage am 1.7.2017 in Betrieb genommen wurde und Kosten in Höhe von 3.915 € verursacht hat, die im Wirtschaftsplan noch nicht enthalten waren. 2017 wurden zwar bereits Einspeisevergütungen verrechnet, eine Erstattung für den im Jahr 2017 eingesparten Eigenverbrauch wurde jedoch erst 2018 erstmals abgerechnet.

Auch die Abschreibungen liegen um fast 23 T€ höher als erwartet. Darin ist u.a. eine Reihe von Aufwendungen enthalten, die durch Dritte erstattet wurden, die sich aber erst im Laufe des Geschäftsjahres ergeben hatten. Zu diesen erstatteten Aufwendungen gehört z.B. eine Anzeigetafel von Total für rund 3.500 € oder Anschaffungen im Rahmen eines Forschungsvorhabens des EASC. Hinzu kommen verschiedene kleinere Investitionen, die in der Planung noch nicht absehbar waren. Insbesondere war der Mietvertrag für die Wetterstation ausgelaufen. Anstelle eines neuen Mietvertrages wurde erst im laufenden Jahr entschieden, die alte Anlage zum Restwert zu kaufen und nur die Rechner neu zu beschaffen. Dadurch ist die IT-Technik auf dem neuesten Stand, die wenig anfälligen Sensoren können jedoch solange genutzt werden, bis sie defekt sind. Dieses spart ab 2018 Mietkosten von über 10.000 € im Jahr.

Auch die Versicherungsbeiträge sind um 7.033 € höher ausgefallen, als noch in der Planung berücksichtigt.

Den größten Einfluss haben die Personalkosten, die um knapp 58 T€ über dem Plan liegen. Neben der Tarifierhöhung von 2,35% zum 1.2.2017 ergibt sich die Änderung im Wesentlichen aus der im Bilanzjahr 2017 erstmals erfolgten Rückstellung für Überstunden in Höhe von 56.000 €. Dies ist ein

Einmaleffekt, da die Rückstellungen 2018 aufgelöst und durch neue Rückstellungen für 2019 ersetzt werden.

Ohne diesen Sondereffekt und den Sondereffekt der PV-Anlage hätte sich das Ergebnis um 47.000 € gegenüber dem Plan verbessert.

Die übrigen Abweichungen gegenüber dem Plan liegen im normalen, geringfügigen Bereich.

Durch die 2014 eingeführte Trennungsrechnung konnte erneut nachgewiesen werden, dass die von den Gesellschaftern gewährten Zuschüsse die Europäischen „Leitlinien für staatliche Beihilfen für Flughäfen und Luftverkehrsgesellschaften (2014/ C 99/03) erfüllen.

2015 war die Flugplatzgesellschaft für Dienstleistungen im Allgemeinen Wirtschaftlichen Interesse im Rahmen eines Betrauungsaktes über 10 Jahre durch den Landkreis Teltow-Fläming beauftragt worden.

Damit ist die wirtschaftliche Lage des Flugplatzes auch in Zukunft hinreichend gesichert.

Neue Darlehen wurden noch nicht aufgenommen. Allerdings konnte für die neue Halle G eine Finanzierung über 700.000 € sichergestellt werden, die im Sommer 2018 zur Auszahlung kommt. Auszahlungsvoraussetzung war die Änderung des Betrauungsaktes mit dem Landkreis. Kritischer Punkt war die jederzeitige Kündbarkeit des 10 Jahre laufenden Betrauungsaktes. Im Jahr 2017 hat sich das Kreditvolumen durch planmäßige Tilgungen von 2.508.427 € auf 2.188.710 € reduziert.

#### CHANCEN UND RISIKEN

In der Vergangenheit wurde noch darüber berichtet, dass die detaillierte Einstufung wirtschaftlicher und nichtwirtschaftlicher Betätigung der angewandten Trennungsrechnung noch umstritten und erst im Laufe der Zeit durch die künftige Rechtsprechung und die erwartete Novellierung der Leitlinie gesichert wird. Dadurch besteht das Risiko, dass einzelne Kostenpositionen nicht als Kosten der öffentlichen Daseinsvorsorge anerkannt werden. Um dieses Risiko zu minimieren, folgt die Flugplatzgesellschaft den Empfehlungen ihres Flughafenverbandes IDRF und führt darüber hinaus die Trennungsrechnung mit möglichst konservativen Ansätzen.

2017 konnten diese Risiken durch Aufnahme von Flugplätzen in der Kategorie Schönhagens in die AGVO (Allgemeine Gruppenfreistellungsverordnung) deutlich minimiert werden. Um den Nachweis zu erbringen, dass keine öffentliche Bezuschussung unternehmerischer Betätigung erfolgt, wird jedoch weiterhin mit einer Trennungsrechnung gearbeitet.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Der Wirtschaftsplan 2018 wird sich gegenüber 2017 im Bereich der Abschreibungen verschlechtern. Die seit 2007 in dem Investitionsvorhaben „Instrumentenflugbetrieb“ auflaufenden Kosten in Höhe von rund 900 T€ werden 2018 erstmals aktiviert und dann über 20 Jahre abgeschrieben. Nur ein Teil davon ist durch die Auflösung von Sonderposten gegenfinanziert, deren Auflösung sich gleichzeitig um 18.000 € p.a. erhöht. Ferner ist zu berücksichtigen, dass 2017, ähnlich wie in den Vorjahren, rund 23 T€ Personalkostenanteil in das Investitionsvorhaben Instrumentenflug geflossen sind. Nach Aktivierung gehen die Personalkosten wieder in voller Höhe in den Wirtschaftsplan ein. Durch die Verschiebung der Inbetriebnahme vom 29. März auf den 11. Oktober 2018 wird sich dieser Effekt aber erst 2019 voll auswirken.

Auf der anderen Seite wurde bei den Erlösen eine Steigerung von rund 42 T€ berücksichtigt. Darin sind Mieteinnahmen durch neue Ansiedlungen und eine zunächst noch mäßige Steigerung der Flugbetriebsentgelte durch den Instrumentenanflugbetrieb und eine Sonderzahlung der Fa. Krieger für

Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, die nach Baubeginn fällig ist, enthalten. 2019 wird mit weiteren Steigerungen aus dem Flugbetrieb gerechnet, da dann der Instrumentenflug etabliert sein sollte. Ferner wurde vorsorglich eine Tarifierhöhung von 2,5% in 2018 eingeplant. Für die Finanzierung der neuen Halle G wurden im Plan 2018 Zinsen in Höhe von 16 T€ eingeplant. Die Kosten für die laufenden Reparaturen wurden wieder auf das normale Maß angehoben. 2017 musste mit deutlich weniger Reparaturkosten geplant werden, um das Ergebnis des Wirtschaftsplanes unter 600 T€ zu halten. Bei den Investitionen für den Instrumentenflug ist zu berücksichtigen, dass dieser auch außerhalb der direkten Flugbetriebsentgelte wirtschaftliche Vorteile für den Flugplatz bringt. Z.B. sind verschiedene Neuansiedlungen erst nach Bestandskraft der neuen Betriebsgenehmigung unterschriftsreif gewesen.

Auf Fünfjahressicht wird weiterhin eine moderate Erlössteigerung angenommen. Wesentliche Erlössteigerungen wären nur möglich, wenn durch neue Bauvorhaben weitere Erträge erzielt werden können. Hier gibt es jedoch aufgrund der oben beschriebenen Ansiedlungsvorhaben gute Aussichten.

Es wird allerdings darauf hingewiesen, dass im Oktober 2018 die Abschreibung des Instrumentenflugverfahrens beginnt. Damit wird 2019 keine Verbesserung des Ergebnisses möglich sein. Der Instrumentenflugbetrieb bietet allerdings für die Zukunft Potential für weitere Erlössteigerungen. Bereits in der Vergangenheit sind viele Firmenansiedlungen und Flugzeugstationierungen nur durch die Aussicht auf den Instrumentenflugbetrieb zustande gekommen.

Der wirtschaftliche und operative Handlungsspielraum des Flugplatzes wird durch die aktuelle Finanzlage und den im Haushalt eingestellten Zuschuss des Landkreises weiter gesichert sein. Da der Flugbetrieb an einem Verkehrslandeplatz grundsätzlich nicht kostendeckend möglich ist, wie die Trennungsrechnung belegt, wird der Flugplatz auch in Zukunft auf eine Zuwendung des Hauptgesellschafters angewiesen sein. Dieses ist für die nächsten Jahre über einen Betrauungsakt durch den Landkreis Teltow-Fläming abgesichert.

Durch die Lückenschließung des vierspurigen Ausbaus der B101 bis Trebbin wird sich die Verkehrsanbindung des Flugplatzes ab Ende 2018 deutlich verbessern.

Geschäftsführung und Gesellschaft haben Anfang 2017 das Entwicklungskonzept des Flugplatzes fortgeschrieben. Vorrangiges Ziel ist die bedarfsgerechte Bebauung der noch freien Bauflächen gemäß Planfeststellungsbeschluss durch weitere Gewerbe- und Einstellhallen. Die Planung ging davon aus, dass die bestehenden Baulücken bis Anfang der 2020er Jahre geschlossen werden können. Dieses scheint sich durch die aktuelle Entwicklung zu beschleunigen. Die Fortschreibung des Entwicklungskonzeptes hat deshalb auch Potentiale für die weitere Entwicklung des Gewerbeparks ermittelt.

Im Juli 2017 hat die Stadt Trebbin einen Flächennutzungsplan beschlossen, der hinter der nördlichen Grenze des Flugplatzes ca. 35.000 qm Gewerbefläche vorsieht. Hierzu wäre allerdings erst noch ein B-Plan aufzustellen, so dass erst in einigen Jahren Baurecht zu erlangen wäre.

Auf dem Flugplatzgelände selber steht außerhalb der planfestgestellten Baufelder noch ein Flächenpotential von ca. 75.000 qm zur Verfügung, von denen bei einer sinnvollen Planung unter Einbindung von Verkehrs- und Grünflächen ca. 35.000 qm als Baufläche genehmigt und erschlossen werden könnten. Für die gesamte Erschließung wäre ein B-Plan erforderlich. Einzelbauvorhaben können jedoch nach geltendem Recht ohne Änderungsplanfeststellungsverfahren zeitnah umgesetzt werden.

**4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER**

| <b>Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)</b>   |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Wirtschaftsjahr</b>                                        | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| 1. Kapitalzuführungen<br>(die nicht 2. entspr.)               | - T€        | - T€        | - T€        |
| 2. Verlustausgleiche                                          | 594,8 T€    | 596,9 T€    | 585,0 T€    |
| 3. gewährte Sicherheiten und<br>Gewährleistungen <sup>1</sup> | 1.421,1 T€  | 1.681,8 T€  | 1.940,9 T€  |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                   | - T€        | - T€        | - T€        |

<sup>1</sup> Ausfallbürgschaften des Landkreises

**5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

In der Luftverkehrskonzeption des Landes Brandenburg (2. Fortschreibung, April 2008) ist der VLP Schönhagen als besonders wichtiger, förderungswürdiger Standort mit den in der Kategorie Verkehrslandeplätze vor dem VLP Strausberg meisten Flugbewegungen im Land Brandenburg ausgewiesen. Für die Allgemeine Luftfahrt verfügt der Kernbereich der Metropolregion Berlin-Brandenburg mit diesem VLP über einen sehr gut ausgestatteten Flugplatz für den allgemeinen Luftverkehr. Besondere Bedeutung kommt dabei der Einrichtung des Instrumentenanflugbetriebes in Schönhagen zu, denn unter der Voraussetzung der Anfliegbarkeit unter Instrumentenflugbedingungen ist der VLP Schönhagen auf Grund seiner räumlichen Lage und verkehrlichen Anbindung sehr gut geeignet, den Flughafen Berlin-Brandenburg zu entlasten sowie zu ergänzen.

Ebenso ist der VLP Schönhagen durch den Aufbau eines Luftfahrt-Technologieparks ein wichtiger Standort- und Wirtschaftsfaktor für die Entwicklung des Landkreises Teltow-Fläming.

SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsberechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse wird gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf (Förderung von Wirtschaft und Gewerbe) sowie § 122 Abs. 2 BbkVerf für erforderlich gehalten.

Daneben gibt es, da der Flugbetrieb nicht kostendeckend möglich ist, keine Marktsituation in der private Anbieter die Leistungen der FGS mbH wirtschaftlicher erbringen können.

NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Die Nebenleistungen der FGS mbH werden üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten und beeinträchtigen den Hauptzweck nicht. Es werden sonst brachliegende Kapazitäten des Unternehmens ausgenutzt.

## 6. SONSTIGES

Die FGS mbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                                                   | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     | <b>Veränderung</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|                                                                                | <b>TEUR</b>     | <b>TEUR</b>     | <b>TEUR</b>        |
| <b>Aktiva</b>                                                                  |                 |                 |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                       | <b>15.748,8</b> | <b>16.483,7</b> | <b>-734,9</b>      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                           | 21,3            | 24,6            | -3,3               |
| II. Sachanlagen                                                                | 15.727,5        | 16.409,1        | -681,6             |
| III. Finanzanlagen                                                             | 0,0             | 50,0            | -50,0              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                       | <b>803,1</b>    | <b>903,9</b>    | <b>-100,8</b>      |
| I. Vorräte                                                                     | 100,3           | 105,5           | -5,2               |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              | 156,4           | 223,8           | -67,4              |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                              | 546,4           | 574,6           | -28,2              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                           | <b>1,3</b>      | <b>0,4</b>      | <b>0,9</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                             | <b>16.553,2</b> | <b>17.388,1</b> | <b>-834,9</b>      |
| <b>Passiva</b>                                                                 |                 |                 |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                         | <b>7.783,8</b>  | <b>7.796,6</b>  | <b>-12,8</b>       |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                        | 2.275,3         | 2.275,3         | 0,0                |
| II. Kapitalrücklage                                                            | 5.521,3         | 5.521,3         | 0,0                |
| III. Jahresfehlbetrag                                                          | 12,8            | 0,0             | 12,8               |
| <b>B. Sonderposten für Zuschüsse</b>                                           | <b>6.050,0</b>  | <b>6.474,4</b>  | <b>-424,4</b>      |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                       | <b>305,9</b>    | <b>302,8</b>    | <b>3,1</b>         |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>2.411,0</b>  | <b>2.804,9</b>  | <b>-393,9</b>      |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                           | <b>2,4</b>      | <b>9,4</b>      | <b>-7,0</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                             | <b>16.553,2</b> | <b>17.388,1</b> | <b>-834,9</b>      |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>                              |                 |                 |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                                | 1.261,1         | 1.115,0         | 146,1              |
| 2. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen                         | 5,2             | 52,3            | -47,1              |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen                                           | 23,7            | 23,8            | -0,1               |
| 4. sonstige betriebliche Erträge                                               | 1.109,7         | 1.230,0         | -120,3             |
| 5. Materialaufwand                                                             | 366,8           | 354,6           | 12,2               |
| 6. Personalaufwand                                                             | 891,8           | 820,1           | 71,7               |
| 7. Abschreibungen                                                              | 838,7           | 814,0           | 24,7               |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen                                          | 209,0           | 220,4           | -11,4              |
| 9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0,0             | 2,9             | -2,9               |
| 10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                       | 0,1             | 0,1             | 0,0                |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                           | 96,7            | 111,4           | -14,7              |
| <b>12. Ergebnis nach Steuern</b>                                               | <b>-13,7</b>    | <b>-0,9</b>     | <b>-12,8</b>       |
| 13. sonstige Steuern                                                           | 1,9             | 1,8             | 0,1                |
| 14. Erträge aus Verlustübernahme                                               | 2,7             | 2,8             | -0,1               |
| <b>15. Jahresergebnis</b>                                                      | <b>-12,8</b>    | <b>0,0</b>      | <b>-12,8</b>       |

### 3.3 Gemeinnützige Arbeitsförderungsgesellschaft Klausdorf gGmbH, Am Mellensee (GAG)

#### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

##### FIRMENSITZ

Kirchplatz 1-2, 15806 Zossen

##### E-MAIL

[info@gag-klausdorf.de](mailto:info@gag-klausdorf.de)

##### HOMEPAGE

[www.gag-klausdorf.de](http://www.gag-klausdorf.de)

##### GRÜNDUNG

30.07.1991



Die GAG mbH Klausdorf wurde auf der Grundlage des Beschlusses Nr. 0075 des Kreistages des damaligen Landkreises Zossen vom 17.06.1991 am 30.07.1991 gegründet.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde mit Unternehmensgründung am 30.07.1991 notariell beurkundet und zuletzt am 24.01.2018 notariell geändert (Wiedererlangung der Gemeinnützigkeit).

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Berufsbildung.

Die Gesellschaft verwirklicht den Zweck der Gemeinnützigkeit durch die Förderung und Durchführung von Fortbildungs- und Umschulungsmaßnahmen einschließlich sozialpädagogischer Begleitung mit dem Ziel der Vermittlung in Arbeit.

Die Gesellschaft ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen, die der Förderung der Berufsbildung unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit dienen.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

50.000,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                           |      |             |
|---------------------------|------|-------------|
| Landkreis Teltow-Fläming: | 75 % | 37.500,00 € |
| Gemeinde Am Mellensee:    | 25 % | 12.500,00 € |

##### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

##### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

##### GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Holger Schmidt



MITGLIEDER DER GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Frau Kornelia Wehlan (Landrätin des Landkreises Teltow-Fläming)  
Herr Frank Broshog (Bürgermeister der Gemeinde Am Mellensee)

ABSCHLUSSPRÜFER

Otto Schulz GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 35,7%       | 43,1%       | 64,9%       |
| Eigenkapitalquote                                                  | 33,1%       | 25,2%       | 12,0%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 216,5%      | 178,5%      | 135,4%      |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 1,6%        | 2,1%        | 2,9%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 280,9%      | 278,4%      | 283,9%      |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                          | 238,0 T€    | 329,0 T€    | 32,0 T€     |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 13,6%       | 19,4%       | 13,6%       |
| Umsatz                                                             | 1.463,8 T€  | 1.160,2 T€  | 861,0 T€    |
| Jahresergebnis                                                     | 141,1 T€    | 176,5 T€    | 70,8 T€     |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 50,5%       | 44,7%       | 56,4%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 22          | 17          | 8           |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

<sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigem Fremdkapital

#### GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN

Die GAG Klausdorf gGmbH (ehemals GAG mbH Klausdorf) hat sich als Arbeitsförderungsgesellschaft in Zusammenarbeit mit der Agentur für Arbeit, Geschäftsstellen Luckenwalde und Zossen, mit dem Jobcenter Teltow-Fläming und dem Landkreis Teltow-Fläming hauptsächlich die Aufgabe gestellt, Arbeitslose und Arbeitsuchende wieder in den Arbeitsprozess einzugliedern. Dabei ist die Gesellschaft in hohem Maße von den Änderungen in der Arbeitsfördergesetzgebung des Bundes und der Umsetzung dieser Gesetze im Land Brandenburg abhängig. Zusätzlich widmet sich die GAG Klausdorf gGmbH der Arbeit in der Flüchtlingshilfe sowie der Kinder- und Jugendarbeit, die im Konsens der Verhinderung von Kinderarmut in Bedarfsgemeinschaften/ Alleinerziehenden steht. Verhindert werden soll im Rahmen der Kinder und Jugendarbeit die Verfestigung der Langzeitarbeitslosigkeit.

Im Jahre 2017 kam es nicht zu wesentlichen Änderungen der Rahmenbedingungen im Bereich der Arbeitsförderung. Die Finanzmittelschwankungen in den Haushalten von Jobcenter und Agentur waren zu spüren. Sie beeinflussten aber nicht die positive Entwicklung der Gesellschaft im Jahr 2017.

Bis zum 31.12.2017 waren in der GAG Klausdorf gGmbH 9 vollbeschäftigte Personen (inklusive GF) und drei geringfügig Beschäftigte fest angestellt. Des Weiteren waren 11 Mitarbeiter über befristete Beschäftigungsverhältnisse tätig.

Durch die gute Zusammenarbeit mit dem Jobcenter TF, dem Landkreis Teltow-Fläming und den Städten und Gemeinden Am Mellensee, Jüterbog, Luckenwalde, Rangsdorf und Zossen konnten im Rahmen der Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE) 45 Personen für sechs bis zwölf Monate in eine gemeinnützige Tätigkeit mit Aufwandsentschädigung gebracht werden.

Im Geschäftsjahr 2017 galt die volle Aufmerksamkeit dem Ausbau der Maßnahmen zur Aktivierung und beruflichen Eingliederung auf dem 1. Arbeitsmarkt. So verfestigten sich die AVGS-Maßnahmen im Einzelcoaching – Bewerberbüro, Jobnavi, Bewerberexpress sowie Deutschland – unsere neue Heimat. Durch diesen Mix gelang es den Geschäftsbetrieb der GAG Klausdorf gGmbH zu erhalten und durch die hohe Qualität der Angebote konnten im Geschäftsjahr 2017 insgesamt 235 Teilnehmer für diese Maßnahmen gewonnen werden. Die Teilnehmer werden ausschließlich durch Werbemaßnahmen gewonnen. Das Angebot der AVGS – Produkte wurde durch neue Maßnahmen, wie Gründerküche – Selbstständigkeit?, Perspektive Plus und Fit & GO erweitert und auf dem Markt angeboten.

In Zusammenarbeit mit dem Landkreis Teltow-Fläming wurde die Flüchtlingshilfe-Hotline im Jahr 2017 weitergeführt. Mit dem Betreiben der Flüchtlingshilfe-Hotline gelang es, den Landkreis zu entlasten und die Netzwerke der Flüchtlingshilfen in TF zu unterstützen und einen Koordinierungsrahmen für Spendenangebote zu errichten. Im Jahr 2017 haben insgesamt 6.611 Personen das Angebot genutzt und trotz rückläufiger Zahlen von Menschen, die in unseren Landkreis kamen, wurde die damit geschaffene Kleiderkammer intensiv von allen bedürftigen Menschen genutzt. Die GAG Klausdorf gGmbH bietet ein vielseitiges Spektrum an sozialen Betreuungsleistungen für den Landkreis TF. Umgesetzt werden neben der Kleiderkammer z.B. eine Begegnungsstätte. Das Netzwerk welches über die Flüchtlingshilfe TF geschaffen wurde, hat sich als wichtigstes Bindeglied zwischen den Helfern und den Einrichtungen, sowie den vielen neuen Bewohnern in TF entwickelt und trägt zur Integration bei. Die derzeitige Situation vieler Flüchtlinge, die ins SGB II wechseln ist von der Sorge getragen unter anderen eine Wohnung zu finden. Diese unterstützenden Angebote wurden, im Rahmen der Tätigkeit der Gesellschaft, ausgebaut.

Im Jahr 2017 wurde durch die GAG Klausdorf gGmbH, in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Teltow-Fläming in Luckenwalde, die Koordinierungsstelle für die Netzwerkarbeit im Landkreis Teltow-Fläming „Integration geflüchteter Menschen“ ausgebaut sowie um die Begegnungsstätte für Frauen und

Mädchen erweitert. Die Koordinierungsstelle wurde bis 31.12.2017 durch das Bündnis für Brandenburg gefördert. Es ist das Bestreben des Landkreises Teltow-Fläming und der GAG Klausdorf gGmbH, die Koordinierungsstelle auch im Jahr 2018 weiterzuführen und die Aufgaben in dem Bereich der Integration von geflüchteten Menschen in die Gesellschaft zu intensivieren. Ein besonderes Ziel ist dabei die Arbeit mit geflüchteten Frauen und Jugendlichen.

Im März 2017 wurde die dritte Rezertifizierung des Unternehmens nach AZAV erfolgreich durchgeführt und damit das eingeführte Qualitätsmanagement bestätigt. Die Hauptaufmerksamkeit liegt parallel zum Tagesgeschäft – z.B. Betreuung der Teilnehmer in den Einzelcoaching-Maßnahmen – in der Entwicklung von Marketingkonzepten zur Teilnehmerakquise sowie deren Umsetzung.

In den regelmäßigen Dienstberatungen werden durch die Mitarbeiter neue Ideen für das Tagesgeschäft entwickelt. Das hohe persönliche Arrangement eines jeden Mitarbeiters ist notwendig, um am Markt bestehen zu können. Jeder einzelne Mitarbeiter weiß um die Wichtigkeit der Einsatzbereitschaft, das Unternehmen erfolgreich durch die Unwegsamkeiten des Marktes zu steuern. Die wenigen Maßnahmen im Bereich der Arbeitsgelegenheiten können die Kosten des Geschäftsbetriebs nicht auffangen.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Der Jahresabschluss 2017 weist einen Jahresüberschuss von 141 T€ aus.

Aufgrund der zunehmenden Anzahl von Maßnahmen mit nachrangig zugeführten Fördermitteln benötigt die GAG mbH Klausdorf seit 2009 einen Kontokorrentkredit für die Sicherstellung der zeitgerechten Lohn- und Gehaltszahlungen. Auf die Kontokorrentlinie wurde bis Mai 2015 zurückgegriffen. Auf Grund der aktuellen wirtschaftlichen Lage ist die Vorfinanzierung aus Eigenmitteln möglich.

Die Liquidität der Gesellschaft war durch die positive Entwicklung der Einnahmen im Jahr 2017 gewährleistet. Die liquiden Mittel betrugen zum 31.12.2017 rd. 567 T€ (Vj. 375 T€). Der Kapitaldienst wurde planmäßig und ohne Unregelmäßigkeiten geleistet. Den zur Finanzierung der Investition (Objekt Jugendtischlerei in Ludwigsfelde) aufgenommenen Kredit hat einen Stand zum 31.12.2017 in Höhe von 535 T€ und wird planmäßig bedient. Ein abgeschlossener Bausparvertrag dient zur Sicherung des Kredits.

Das bilanzielle Eigenkapital hat sich im Jahre 2017 um 141 T€ gegenüber dem Vorjahr auf 402 T€ erhöht.

Das Anlagevermögen inklusive Geschäftsausstattung minderte sich im Jahr 2017 abschreibungsbedingt auf 433 T€ gegenüber dem Vorjahr (446 T€). Die liquiden Mittel beliefen sich per 31.12.2017 auf 567 T€ (Vj.: 375 T€).

Damit hat sich insgesamt die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gegenüber dem Vorjahr positiv entwickelt.

#### CHANCEN UND RISIKEN

Im Bereich der Arbeitsförderung hat sich über viele Jahre die gravierende Veränderung der Trägerschaft fortgesetzt. Fördermittel stehen in geringerem Maß zur Verfügung und Ausschreibungen werden immer spezifischer und mit höheren Anforderungen abgefragt.

Die positive Entwicklung der Wirtschaft trägt zu einer hohen Verringerung der Zahlen an arbeitssuchenden Menschen bei. Zurück bleiben Menschen mit vielfältigen Vermittlungshemmnissen, die das Kundenklientel darstellen. Hier gilt es, Maßnahmen zu entwickeln und in aktuellen Ausschreibungen der Agentur für Arbeit und dem Jobcenter durch gute Konzeptarbeit zu überzeugen, wobei die Anzahl der Ausschreibungen von den Bundesmitteln abhängig ist. Im Rahmen der Integration ist es wichtig

keine Unterschiede zwischen Herkunft und Nationalität zu machen. Grundsätzlich gilt in der Arbeit der Gesellschaft, dass alle Kunden eine hohe Qualität im Rahmen ihrer Betreuung erfahren und zielgerichtet, in Abstimmung mit der Arbeitsverwaltung zum Wohl der Kunden, gearbeitet wird.

Der Mietvertrag mit dem Landkreis TF, Objekt Produktionsschule Ludwigsfelde, Straße der Jugend, wurde am 11.08.2016 für zwei Jahre (01.06.2016 bis 30.05.2018) geschlossen. Mit Ablauf der Frist 01.12.2017 wurde der Mietvertrag um ein Jahr verlängert. Mit einem marktgerechten Mietzins wird die Immobilie wirtschaftlich betrieben. Sollte das Mietverhältnis nicht fortgeführt werden bzw. es keine andere Lösung geben, stellt die Immobilie ein sehr hohes Risiko für die Gesellschaft dar.

Mit den Erweiterungen der Zertifizierung nach AZAV (Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung) im Geschäftsjahr 2015 und Anfang 2016 hat sich die Gesellschaft Möglichkeiten geschaffen, sich zukünftig in weiteren Vergabefeldern der Arbeitsverwaltung, des Landes und des Landkreises um Maßnahmen zur Eingliederung von Arbeitslosen bzw. Arbeitssuchenden in den ersten Arbeitsmarkt unter Beibehaltung der bisherigen Aktivitäten zu bewerben. Die GAG mbH Klausdorf gGmbH reagiert schneller auf die aktuellen Ausschreibungen und wird, wie begonnen, intensiver in der Projektentwicklung arbeiten. Vielfältige Aufgabengebiete wie z.B. die berufliche Fortbildung, der Aufbau eines Sozialbetriebes, der Ausbau von Maßnahmen im AVGS-Bereich sowie mögliche Ausschreibungen im Bereich des Europäischen Sozialfonds bieten weiter eine Geschäftsgrundlage für die GAG mbH Klausdorf gGmbH.

Grundsätzlich sind zusätzliche Geschäftsbereiche zu entwickeln, um die Gesellschaft am Markt zu halten. Eine Erweiterung der Geschäftsfelder z.B. Träger der Jugendhilfe wird durch die Geschäftsleitung empfohlen.

Die GAG mbH Klausdorf ist in der Grundlage von der Arbeitsmarktpolitik des Bundes und der jeweiligen Gesetzgebung abhängig und unterliegt der wirtschaftlichen Entwicklung der Region Teltow-Fläming. Durch die Erweiterung der AZAV-Bereiche wurde ein weiterer Grundstein für den Fortbestand und die Entwicklung neuer Geschäftsfelder gelegt.

Den Status der Gemeinnützigkeit des Unternehmens zu erlangen, war ein weiterer Schritt, die Zukunft des Unternehmens zu sichern. Im Geschäftsjahr 2017 beging die GAG Klausdorf gGmbH ihr 25 jähriges Jubiläum.

Es gelang in 2017 unter größter Anstrengung aller Mitarbeiter im Bereich der Arbeitsförderung durch die eigenständig entwickelten Maßnahmen Umsätze zu erzeugen, die für den Erhalt der Gesellschaft notwendig waren. Aktiv ist die GAG mbH Klausdorf in der Flüchtlingshilfe TF. Hier leisten die Mitarbeiter schnell und unbürokratisch Hilfe bei der Vernetzung von Bürgerinitiativen und Bürgern, die Zeit und Sachspenden leisten wollen. Die Hilfsangebote werden allen Hilfebedürftigen offen gehalten. Eine Zielgruppenbeschränkung steht gegen das Unternehmensprinzip der Gleichbehandlung.

Die Zusammenarbeit aller Beteiligten hat es möglich gemacht, den Erhalt der Gesellschaft zu sichern. Die GAG mbH Klausdorf gGmbH ist stabil an den Standorten Zossen und Luckenwalde sowie Königs Wusterhausen vertreten. Die Tätigkeit im Landkreis Dahme-Spreewald ist durch eine gewonnene Ausschreibung aufgenommen worden. Damit ist eine Erweiterung in den Bereich der Arbeitsagentur Cottbus erfolgt. Dies trägt zu einer besseren Lastenverteilung bei.

Ein wesentlicher Bestandteil des Unternehmenserfolges ist die Flexibilität und der hohe Qualifikationsstand der Mitarbeiter. In diesem Bereich fördert das Unternehmen über einen Jahresqualifikationsplan die Kollegen. Neue Erkenntnisse und Verfahrensweisen in der Teilnehmerarbeit können somit schnellstens in die Tagesarbeit einfließen und tragen zur Qualitätssicherung bei.

**3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Für das Jahr 2018 plant das Unternehmen einen Jahresumsatz von 1.321 T€. Durch die Akquirierung der Einzelcoaching – Maßnahmen sowie Maßnahmen in der beruflichen Weiterbildung sollte es gelingen, ein positives Jahresergebnis zu erlangen. Aktive Teilnahme an den Ausschreibungsverfahren der Agentur für Arbeit sowie des Jobcenters bilden eine zusätzliche Möglichkeit das geplante Jahresergebnis zu erzielen.

**4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER**

| <b>Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)</b> |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Wirtschaftsjahr</b>                                      | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| 1. Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 2. entspr.) | - T€        | - T€        | - T€        |
| 2. Gewinnentnahmen bzw. Verlustausgleiche                   | - T€        | - T€        | - T€        |
| 3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen               | - T€        | - T€        | - T€        |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                 | - T€        | - T€        | - T€        |

**5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Ziel ist es, die Zahl der Arbeitslosen und Bezieher von ALGI/II im Landkreis zu senken. Um dies zu realisieren, arbeitete die GAG mbH Klausdorf u.a. beim Fallmanagement mit der ARGE TF, im Rahmen Regionalbudget mit dem Landkreis Teltow-Fläming und bei den Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung (AGH mit MAE) mit den Städten und Gemeinden Am Mellensee, Rangsdorf, Zossen und Jüterbog zusammen. Des Weiteren beschäftigte sie Personen mit Beschäftigungszuschuss (BEZ), führte Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen (ABM) durch und engagierte sich bei der Umsetzung der Maßnahme Kommunal-Kombi (KoKo) im Zusammenwirken mit Gemeinden, Städten und gemeinnützigen Einrichtungen.

SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptauschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse wird gemäß § 2 Abs. 2 BbgKVerf (Förderung von Wirtschaft und Gewerbe) sowie § 122 Abs. 2 BbKVerf für erforderlich gehalten.

Daneben erfolgt die Einhaltung des Grundsatzes der sparsamen Haushaltsführung, da die GAG mbH keine Zuschüsse erhält.

NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Die Nebenleistungen der GAG mbH wurden zum 31.12.2014 bzw. zum 31.12.2015 eingestellt.

**6. SONSTIGES**

Die GAG mbH Klausdorf in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                      | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    | <b>Veränderung</b> |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                                   | TEUR           | TEUR           | TEUR               |
| <b><i>Aktiva</i></b>                              |                |                |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                          | <b>432,9</b>   | <b>445,8</b>   | <b>-12,9</b>       |
| I. Sachanlagen                                    | 432,9          | 445,8          | -12,9              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          | <b>776,5</b>   | <b>584,1</b>   | <b>192,4</b>       |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  | 209,6          | 209,1          | 0,5                |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten  | 566,9          | 375,1          | 191,8              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>4,1</b>     | <b>5,5</b>     | <b>-1,4</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>1.213,5</b> | <b>1.035,4</b> | <b>178,1</b>       |
| <b><i>Passiva</i></b>                             |                |                |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                            | <b>402,1</b>   | <b>261,0</b>   | <b>141,1</b>       |
| I. Gezeichnetes Kapital                           | 50,0           | 50,0           | 0,0                |
| II. Verlustvortrag/ Gewinnvortrag                 | 211,0          | 34,5           | 176,5              |
| III. Jahresergebnis                               | 141,1          | 176,5          | -35,4              |
| <b>B. Rückstellungen</b>                          | <b>170,3</b>   | <b>151,9</b>   | <b>18,4</b>        |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       | <b>640,2</b>   | <b>604,8</b>   | <b>35,4</b>        |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>0,9</b>     | <b>17,7</b>    | <b>-16,8</b>       |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>1.213,5</b> | <b>1.035,4</b> | <b>178,1</b>       |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b> |                |                |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                   | 1.463,8        | 1.160,2        | 303,6              |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                  | 59,6           | 16,8           | 42,8               |
| 3. Aufwendungen für bezogene Leistungen           | 170,4          | 43,8           | 126,6              |
| 4. Personalaufwand                                | 738,6          | 519,0          | 219,6              |
| 5. Abschreibungen                                 | 59,1           | 45,5           | 13,6               |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen             | 338,3          | 352,8          | -14,5              |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge           | 0,3            | 0,3            | 0,0                |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 24,1           | 24,1           | 0,0                |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>                   | <b>143,5</b>   | <b>176,8</b>   | <b>-33,3</b>       |
| 10. sonstige Steuern                              | 2,4            | 0,3            | 2,1                |
| <b>11. Jahresergebnis</b>                         | <b>141,1</b>   | <b>176,5</b>   | <b>-35,4</b>       |

### 3.4 Luckenwalder Beschäftigungs- und Aufbaugesellschaft mbH, Luckenwalde (LUBA)

#### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

##### FIRMENSITZ

Rudolf-Breitscheid-Str. 72a, 14943 Luckenwalde

##### E-MAIL

[luba@flaeming-net.de](mailto:luba@flaeming-net.de)

##### HOMEPAGE

[www.luba.flaeming-net.de](http://www.luba.flaeming-net.de)

##### GRÜNDUNG

14.10.1991

Die LUBA mbH wurde auf der Grundlage des Beschlusses Nr. 112/91 des Kreistages des damaligen Landkreises Luckenwalde vom 29.08.1991 am 14.10.1991 gegründet.



##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde am 14.10.1991 notariell beurkundet und zuletzt am 12.08.2004 notariell geändert (Euroumstellung, weitere Aktualisierungen).

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand des Unternehmens ist es, Arbeitslosen und von Arbeitslosigkeit bedrohten Arbeitnehmern im Landkreis Teltow-Fläming und im speziellen der Stadt Luckenwalde und der Gemeinde Nuthe-Urstromtal Qualifizierung und produktive Berufs- und Arbeitsförderung sowie soziale Betreuung anzubieten und diese durchzuführen.

Die Gesellschaft hat insbesondere folgende Aufgaben:

- a) Wiedereingliederung von Dauerzeitarbeitslosen [Langzeitarbeitslosen] sowie Verhinderung der Arbeitslosigkeit der von Arbeitslosigkeit bedrohten Arbeitnehmer
- b) Qualifizierung in neuen Tätigkeitsfeldern
- c) Entwicklung und Erprobung neuer zusätzlicher Arbeitsfelder
- d) Erschließung von Dauerarbeitsplätzen
- e) Vorrangige Integration Benachteiligter des Arbeitsmarktes, wie Frauen, Jugendliche und ältere Arbeitnehmer.

(§ 2 Abs. 1 und 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

217.500,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                            |      |             |
|----------------------------|------|-------------|
| Landkreis Teltow-Fläming:  | 40 % | 87.000,00 € |
| Stadt Luckenwalde:         | 40 % | 87.000,00 € |
| Gemeinde Nuthe-Urstromtal: | 20 % | 43.500,00 € |

##### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine



ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Dipl.-Ing. (FH) Jörg Kräker

MITGLIEDER DER GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Frau Kirsten Gurske (Erste Beigeordnete des Landkreis Teltow-Fläming)

Frau Herzog- von der Heide (Stadt Luckenwalde)

Frau Monika Nestler (Gemeinde Nuthe-Urstromtal)

ABSCHLUSSPRÜFER

i.R.d. Insolvenzantrages erstellte die Steuerberaterin Uta Stewien den Jahresabschluss für den Zeitraum 01.01.2017 bis 31.12.2017, die Prüfung erfolgt durch den gerichtlich bestellten Sachwalter

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

Auf die Darstellung der Analysedaten wird verzichtet, da der Jahresabschluss 2017 der LUBA GmbH bei Endfertigung des Beteiligungsberichtes noch nicht geprüft vorliegt.

**3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

Auf die Darstellung der voraussichtlichen Unternehmensentwicklung wird verzichtet, da der Jahresabschluss 2017 der LUBA GmbH bei Endfertigung des Beteiligungsberichtes noch nicht geprüft vorliegt.

**4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER**

| Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)         |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Wirtschaftsjahr                                              | 2017 | 2016 | 2015 |
| 1. Kapitalzuführungen und - entnahmen (die nicht 2. entspr.) | - T€ | - T€ | - T€ |
| 2. Gewinnentnahmen bzw. Verlustausgleiche                    | - T€ | - T€ | - T€ |
| 3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen                | - T€ | - T€ | - T€ |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                  | - T€ | - T€ | - T€ |

## **5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**

### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Der öffentliche Zweck der LUBA GmbH besteht in der Förderung der Fortbildung und Umschulung von arbeitslosen und von Arbeitslosigkeit bedrohten Arbeitnehmern sowie der Integration Benachteiligter des Arbeitsmarktes im Landkreis Teltow-Fläming, insbesondere in der Stadt Luckenwalde und der Gemeinde Nuthe-Urstromtal.

Mit Maßnahmen zur Qualifizierung in Verbindung mit der Durchführung von sozialen Bildungs- und Beschäftigungsinitiativen sowie der produktiven Berufs- und Arbeitsförderung wird stets das Ziel verfolgt, die Arbeitslosigkeit, und insbesondere die Zahl der ALG II-Empfänger, in dieser Region zu senken.

### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsberechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptauschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Mit dem Kreistagsbeschluss 4-1368/12-LR vom 10.12.2012 wurden die Gesellschaftsanteile des Landkreis Teltow-Fläming den Mitgesellschaftern zur Veräußerung angeboten, daher wird auf eine Nachweisführung verzichtet.

### NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Nebenleistungen des Unternehmens sind nicht bekannt.

## **6. SONSTIGES**

Die LUBA GmbH in Zahlen

Auf die Darstellung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung wird verzichtet, da der Jahresabschluss 2017 der LUBA GmbH bei Endfertigung des Beteiligungsberichtes noch nicht geprüft vorliegt.

### 3.5 Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH, Luckenwalde (VTF)

#### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

##### FIRMENSITZ

Forststraße 16  
14943 Luckenwalde

##### E-MAIL

[info@vtf-online.de](mailto:info@vtf-online.de)

##### HOMEPAGE

[www.vtf-online.de](http://www.vtf-online.de)

##### GRÜNDUNG

26.06.1992



Die VTF mbH wurde gemeinsam durch die ehemaligen Landkreise Luckenwalde und Jüterbog am 26.06.1992 als „Personennahverkehrsgesellschaft Nuthetal mbH“ gegründet. Grundlage dafür bildeten die Beschlüsse des Kreistages des damaligen Landkreises Luckenwalde vom 23.04.1992 (Nr. 179/92) in Verbindung mit dem Beschluss vom 28.11.1991 (Nr. 129/91) sowie der Beschluss Nr. 0182 vom 22.04.1992 des Kreistages des damaligen Landkreises Jüterbog.

Auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses Nr. 2-0100/99 vom 01.03.1999 erhielt die Gesellschaft nach Fusion mit den auf dem Gebiet des Landkreises Teltow-Fläming liegenden Betriebsteilen der ehemaligen Verkehrsgesellschaft Königs Wusterhausen und Zossen mbH (VKZ) ihren heutigen Namen: „Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH“.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde mit Unternehmensgründung am 26.06.1992 notariell beurkundet und zuletzt am 04.11.2014 notariell geändert.

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs im Bereich des Landkreises Teltow-Fläming, die Durchführung von freigestelltem Schüler- und Berufsverkehr sowie die bedarfsgerechte Entwicklung von Alternativverkehren und Sonderbedienungsfahrten im Einklang mit den im ÖPNVG enthaltenen Aufgaben.

(§ 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

40.000,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                           |       |             |
|---------------------------|-------|-------------|
| Landkreis Teltow-Fläming: | 100 % | 40.000,00 € |
|---------------------------|-------|-------------|

##### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Dipl.-Ing. (FH) Volker Fleischer

MITGLIEDER DES AUFSICHTSRATES

Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat, der aus sieben Mitgliedern besteht. Davon entfallen fünf Sitze auf den Gesellschafter. Die beiden verbleibenden Sitze sind mit zwei gewählten Beschäftigten aus der Arbeitnehmerschaft der Gesellschaft zu besetzen. Die Amtszeit der beiden Arbeitnehmervertreter entspricht der Wahlperiode des Kreistages.

Herr Roland Scharp (Vorsitzender Kreistagsabgeordneter des Landkreis Teltow-Fläming)

Herr Detlef Gärtner (Stellvertreter des Vorsitzenden bis 31.12.2017, Beigeordneter des Landkreis Teltow-Fläming)

Frau Martina Borgwardt (Kreistagsabgeordnete des Landkreis Teltow-Fläming)

Frau Eveline Kierschk (Kreistagsabgeordnete des Landkreis Teltow-Fläming)

Herr Harry Domke (Arbeitnehmersvertretung, Busfahrer)

Herr Gerhard Krieger (Arbeitnehmersvertretung, Busfahrer)

Herr Dirk Steinhausen (Kreistagsabgeordneter des Landkreis Teltow-Fläming)

ABSCHLUSSPRÜFER

WIBERA

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |              |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b>  | <b>2015</b>  |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |              |              |
| Anlagenintensität                                                  | 74,0%       | 70,9%        | 75,7%        |
| Eigenkapitalquote                                                  | 33,4%       | 35,1%        | 32,5%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€         | - T€         |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |              |              |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 117,0%      | 120,8%       | 114,5%       |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 0,1%        | 0,1%         | 0,6%         |
| Liquidität 3. Grades                                               | 192,2%      | 200,1%       | 182,1%       |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                          | 1.410,0 T€  | - 1.015,0 T€ | - 3.051,0 T€ |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |              |              |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 1,9%        | -8,7%        | -18,9%       |
| Umsatz                                                             | 11.302,7 T€ | 9.754,7 T€   | 7.054,5 T€   |
| Jahresergebnis                                                     | 319,8 T€    | - 1.514,4 T€ | - 3.060,5 T€ |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |              |              |
| Personalaufwandsquote                                              | 44,9%       | 42,4%        | 58,5%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 141         | 109          | 111          |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

<sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigem Fremdkapital

**GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN**

Die Verkehrsgesellschaft Teltow-Fläming mbH (VTF) ist als Mobilitätsdienstleister im öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) überwiegend im Landkreis Teltow-Fläming tätig. Darüber hinaus erbringt sie Leistungen im Gelegenheits- und Sonderverkehr und erfüllt sonstige Aufgaben der Verkehrsbedienung von Personen.

Die VTF ist wichtiger Partner des Landkreises Teltow-Fläming, als Aufgabenträger für den übrigen ÖPNV, bei der Absicherung der Mobilität der Bürger des Landkreises im Rahmen der Daseinsvorsorge. Sie stellt als Verkehrsdienstleister einen wichtigen Faktor im Standortwettbewerb dar und ist aus umweltpolitischen Gesichtspunkten die Alternative zum Individualverkehr.

Das Unternehmen ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Potsdam unter HRB-Nr. 4666 eingetragen und nahm am 26.06.1992 die Geschäftstätigkeit auf. Insofern beging das Unternehmen im Jahr 2017 sein 25-jähriges Bestehen. Geschäftsgrundlage des Unternehmens ist der durch den Landkreis Teltow-Fläming als zuständige Behörde/ Aufgabenträger für den übrigen ÖPNV an die VTF erteilte Öffentliche Dienstleistungsauftrag (ÖDA) mit einer Laufzeit vom 01.08.2016 bis zum 31.07.2026. Der ÖDA gilt in Verbindung mit dem Nahverkehrsplan für den übrigen ÖPNV des Landkreises Teltow-Fläming für den Zeitraum 2014 bis 2018.

Weitere Rechts- und Finanzierungsgrundlagen sind das Personenbeförderungsgesetz (PBefG) zuletzt geändert durch Artikel 2 Absatz 14 des Gesetzes vom 20. Juli 2017, das ÖPNV-Gesetz des Landes Brandenburg, zuletzt geändert durch Gesetz vom 14. Dezember 2017 und die ÖPNV-Finanzierungsverordnung des Landes Brandenburg, zuletzt geändert durch die Verordnung vom 23. September 2014.

Unternehmenspolitisches Ziel ist die systematische und nachhaltig eingerichtete Orientierung auf Kundenanforderungen im Öffentlichen Personennahverkehr und auf den Umwelt- und Klimaschutz. Grundlagen hierfür sind neben den gesetzlichen Regelungen des Personenbeförderungsgesetzes (PBefG) und der Verordnung über den Betrieb von Kraftverkehrsunternehmen im Personenverkehr (BOKraft), die europäischen Normanforderungen ISO 9001:2015 und ISO 14001:2015, jeweils unter Berücksichtigung der Service Norm für den ÖPNV DIN EN 13816:2002, deren Erfüllung durch Zertifikate (aktuell gültig bis 2020) nachgewiesen ist. Gemäß der Verpflichtung aus § 8 ff des Gesetzes über Energiedienstleistungen und andere Energieeffizienzmaßnahmen (EDL-G) hat sich das Unternehmen im Jahr 2015 fristgerecht einem Energieaudit gemäß DIN EN 16247-1 unterzogen und sich mit mehreren Brandenburger ÖPNV-Unternehmen zu einem Energieeffizienz-Netzwerk zusammengeschlossen. Das Energieaudit ist im Jahr 2019 erneut durchzuführen.

Ein weiteres unternehmenspolitisches Ziel ist das Erreichen besserer Vereinbarkeit von Beruf und Familie für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Unternehmen, um damit zum einen die Erhaltung der Gesundheit und Arbeitsfähigkeit zu fördern, aber auch vor dem Hintergrund der zunehmenden Herausforderungen des demographischen Wandels, dem bereits spürbar gewordenen Fachkräftemangel entgegenzuwirken bzw. die Attraktivität als Arbeitgeber für potenzielle Bewerber zu erhöhen.

#### Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Aufwendungen für die Verkehrsleistungen im Linienverkehr des öffentlichen Personennahverkehrs werden durch die Fahrgeldeinnahmen der Nutzer nicht gedeckt. Der dadurch entstehende Ausgleichsbedarf aus den öffentlichen Haushalten macht die Branche sowohl von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, als auch den aktuellen politischen Einschätzungen im Staat und in den einzelnen Bundesländern abhängig. Dabei ist die Branche im Verkehrssektor das, was Deutschland gerne für sich beansprucht: Vorreiter im Klimaschutz. Die Nachhaltigkeit der Verkehrsunternehmen beschränkt sich nicht allein auf ihren deutlich geringeren Ausstoß von Treibhausgasen gegenüber PKW und LKW sowie auf die schonende Ressourcennutzung. Sie sind mehr als das. Sie sind regional verankerte Arbeitgeber, lokaler Wirtschaftsfaktor, Stifter von volkswirtschaftlichem Nutzen und Technologietreiber.

Die Lage der Branche wird im Wesentlichen durch folgende Entwicklungen mit zum Teil gegenläufigen Effekten gekennzeichnet. Diese sind u. a.:

- die Umsetzung der EU-VO 1370 führt zu einem starken Wettbewerb um die Marktanteile des ÖPNV-Marktes. Leistungen werden im Rahmen von Direktvergaben und/oder auf der Grundlage eigenwirtschaftlicher Anträge vergeben. Die rechtlichen Rahmenbedingungen in diesem Wettbewerb sind dabei nicht ausgeglichen. Während Unternehmen durch eine Direktvergabe

an einen Nahverkehrsplan und regelmäßig an ein Vergabegesetz gebunden sind, haben Unternehmen mit einem eigenwirtschaftlichen Antrag diese Restriktionen nicht.

- Fachkräftemangel erschwert die Gewinnung von benötigtem Fachpersonal
- Aufwandsteigerung durch zusätzliche staatliche Auflagen (Vergabegesetze, Festlegung von Referenztarifverträgen, Vorgaben bezüglich der Barrierefreiheit, Schadstoffausstoß, Lärm)
- regional unterschiedliche demografische Entwicklungen mit Auswirkungen auf die zu erbringenden Verkehrsleistungen und auf die Einnahmenaufteilung in den Verkehrsverbünden
- starke Aufwandssteigerungen bei den Personalkosten
- die Digitalisierung des Vertriebs und damit einhergehender Verlust des Einflusses auf diesen Vertriebsweg, da dieser wirtschaftlich für kleine und mittlere Unternehmen nicht leistbar ist.
- Zögerlichkeit bei der Umsetzung einer stärkeren Nutzerfinanzierung des ÖPNV,
- in den öffentlichen Haushalten hat der übrige ÖPNV im Vergleich zu anderen Bereichen nachrangige Bedeutung

Die Lage der ÖPNV-Unternehmen ist durch steigende Personalkosten, höheren Materialaufwand und dem Werteverzehr beim Anlagevermögen anhaltend schwierig. In dem Maße wie der ÖPNV nicht über den Markt und den Fahrpreis organisiert ist, ist er auch nicht über den Markt und den Fahrpreis finanzierbar und zu einem Teil auf eine öffentliche Finanzierung angewiesen.

#### Geschäftsverlauf

Der Geschäftsverlauf im Jahr 2017 war weitgehend frei von konjunkturellen Einflüssen. Die Konzentration auf das Kerngeschäft bestimmte, wie in den Jahren zuvor, auch den Verlauf des Geschäftsjahres 2017. Die zuverlässige und qualitativ hochwertige Erbringung der Leistungen im ÖPNV auf den nach § 42 PBefG konzessionierten Linien stand im Zentrum aller Tätigkeiten. Das vertraglich mit dem Aufgabenträger vereinbarte Leistungsvolumen wurde uneingeschränkt und entsprechend der festgelegten Qualitätskriterien erbracht (4.731.154 Fahrplankilometer sowie 136.996 Kilometer mit alternativen Bedienformen). Die Indexbasierte Tarifanpassung des VBB-Tarifes betrug zum 1.1.2017 0,56 Prozent. Dies war zugleich die niedrigste Anpassungsrate die bisher im VBB umgesetzt wurde.

Das ÖPNV-Angebot betreffend haben sich dahingehend Änderungen ergeben, dass ab September 2017 der Stadtverkehr Ludwigsfelde neu strukturiert wurde, was mit einer Angebotserweiterung einherging. Weiterhin hat das Unternehmen zum Fahrplanwechsel im Dezember 2017 die erste Plus-Bus Linie im Landkreis Teltow-Fläming eröffnet. Diese bedient die Relation Ludwigsfelde-Potsdam. Besondere Anforderungen stellten wiederum umfangreiche Bautätigkeiten mit den einhergehenden Umleitungen und zum Teil komplexen Fahrplanänderungen an das Unternehmen. Betroffen davon waren die ÖPNV-Leistungen u.a. in und um Ludwigsfelde, Luckenwalde und Jüterbog.

Mit Wirkung vom 01.01.2017 hat das Tochterunternehmen der VTF, die VTF.Luckenwalder Servicegesellschaft mbH (LUS) ihren Geschäftsbetrieb eingestellt. Die Firma wurde im Wege der Umwandlung durch Aufnahme auf das Mutterunternehmen verschmolzen. Alle 27 Mitarbeiter der LUS haben das Angebot des Übergangs ihrer Arbeitsverhältnisse in die VTF angenommen.

Die Investitionstätigkeit der VTF erstreckte sich 2017 in der Hauptsache auf die Fortsetzung der Erneuerung des Fuhrparks. Es wurden 8 Standard-Überlandniederflurlinienbusse und 1 Midibus angeschafft. In Vorbereitung der geplanten Erweiterung des Betriebshofes in Dahlewitz, wurde vor Ort ein Grundstück erworben.

Da ein Partnerunternehmen die Zusammenarbeit in der gemeinsamen Rufbuszentrale in Beelitz zum 01.10.2017 kündigte, machte sich die Anschaffung einer entsprechenden Software erforderlich um zukünftig diese Dienstleistung in Zusammenarbeit mit einem in der Region ansässigen Unternehmen anbieten zu können. Weiterhin wurde ein neuer Bremsenprüfstand für die Werkstatt in Luckenwalde und eine mobile Fahrzeugwaschanlage angeschafft.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Das Ergebnis vor Verlustausgleich im Vorjahr ist mit dem Ergebnis des Geschäftsjahres nur bedingt vergleichbar. Grund für die Abweichung der Umsatzerlöse ist die erstmalige ganzjährige Anwendung des ÖDA, aus dessen Abrechnung sich ein Ausgleichsbetrag in Höhe von 5.408 T€ ergibt. Im Vorjahr ist ein entsprechend des Abrechnungszeitraums des ÖDA (1.8.2016 bis 31.12.2016) anteiliger Ausgleichsbetrag in Höhe von 2.147 T€ enthalten sowie die Ausgleichsleistungen § 45a PBefG in Höhe von 1.021 T€.

Zudem führt der Verschmelzungsvorgang zum 1.1.2017 dazu, dass die Vorjahreswerte der Positionen Umsatzerlöse, Aufwendungen für bezogene Leistungen, Personalaufwand sowie Erträge aus Gewinnübernahme nur bedingt mit den Werten des Geschäftsjahres 2017 vergleichbar sind, da dort die korrespondierenden Aufwendungen und Erträge aus der Geschäftsbeziehung mit der LUS enthalten waren.

Der Kostendeckungsgrad lag im Jahr 2017 bei 102,61%.

Nach Bereinigung der oben dargestellten Sondereffekte ergeben sich in den Umsatzerlösen nahezu keine Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr, ebenso wenig in den sonstigen betrieblichen Erträgen. Der Materialaufwand nach Bereinigung der Sondereffekte (LUS) ist leicht angestiegen, insbesondere durch gestiegene Kosten für Dieselkraftstoff.

Der Personalaufwand hat sich im Wesentlichen wegen der durch die Verschmelzung übernommenen Mitarbeiter stark erhöht.

Prognose-Ist-Vergleich: Die Entwicklung der Ertragslage entspricht insgesamt der im Lagebericht zum Geschäftsjahr 2016 abgegebenen Prognose.

Die finanziellen Verhältnisse des Unternehmens sind geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist langfristig finanziert, das Eigenkapital ausreichend dotiert.

Die Kapitalstruktur ist ausgewogen. Die Eigenkapitalquote beträgt 33 % (Vorjahr 35 %).

Die Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war während des Geschäftsjahres stets uneingeschränkt gesichert. Das langfristige Vermögen beinhaltet im Wesentlichen die Grundstücke und Bauten (1.595 T€), die Fahrzeuge für den Personennahverkehr (9.660 T€) sowie andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungen (1.544 T€).

Das langfristige Fremdkapital enthält insbesondere die Einlagen des Gesellschafters in die Kapitalrücklage (5.422 T€), den Sonderposten für Investitionszuschüsse (9.138 T€), langfristige Rückstellungen (167 T€) sowie langfristige Verbindlichkeiten (325 T€).

Unter Berücksichtigung der Geschäfts- und Rahmenbedingungen schätzt die Geschäftsführung die Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens als den Erwartungen entsprechend ein.



## CHANCEN UND RISIKEN

Die aktuelle Risikolage der VTF wird durch nachfolgend aufgeführte Sachverhalte charakterisiert:

### demographischer Wandel

Die sich für das Unternehmen aus dem demographischen Wandel ergebenden Anforderungen bleiben unverändert in Bezug auf die Einnahmensituation und die Angebotsgestaltung in den besonders betroffenen Räumen des Landkreises. Bei der Gewinnung von Fachkräften, insbesondere das Fahrpersonal aber auch das Werkstattpersonal betreffend, verschärft sich die Situation weiter. Insbesondere auch deshalb, da aufgrund der Erweiterung des Leistungsauftrages, bei bereits knappen Ressourcen, zusätzliche Personale und Fahrzeuge benötigt werden. Davon sind auch die Nachauftragnehmer der VTF betroffen, die weder eigene Ausfälle kompensieren, noch Mehrleistungen übernehmen können.

### Ertragsrisiken

Die Unternehmen im VBB haben nur begrenzte Einflussmöglichkeiten auf die Höhe der Fahrpreise im Verbundraum des Verkehrsverbundes. Für das Kalenderjahr 2018 wurden keine Tarifierungsmaßnahmen durchgeführt. Insofern besteht das Risiko, dass durch die Fahrpreisgestaltung entweder die Kundenakzeptanz leidet oder die Ertragspotentiale nicht vollständig ausgeschöpft werden. Hinzu tritt die Inhomogenität des Verbundgebietes mit seinem Ballungsraum Berlin/Potsdam auf der einen und den brandenburgischen Flächenlandkreisen auf der anderen Seite. Die Gewährleistung von Tarifgerechtigkeit für alle Nutzer des ÖPNV im VBB ist insofern genauso schwierig wie eine für alle Unternehmen auskömmliche Gestaltung des Tarifs.

### Preisänderungsrisiken

Die Energie- und Ersatzteilpreise können das Ergebnis deutlich beeinflussen. Der internationale Markt für Öl ist einer der volatilsten Märkte der Welt. Die Verbraucher haben sich an zum Teil mehrfach täglich wechselnde Kraftstoffpreise gewöhnt. Zum Jahresbeginn 2018 kostete ein Barrel Öl 68 Dollar. So viel wie seit ca. 3 Jahren nicht, nachdem das Jahr 2017 bereits ein Jahr mit den stärksten Ölpreiserhöhungen (ca. 20%) seit 2011 war. Ursache dafür ist die OPEC-Förderkürzungspolitik, Möglichkeiten zur Energie- und Kraftstoffeinsparung werden deshalb fortlaufend geprüft.

### Risiken aus Infrastrukturnutzung

Die VTF ist bei der Erfüllung ihres Dienstleistungsauftrags auf die Benutzung der Infrastruktur angewiesen. Eine Verschlechterung von Straßenzuständen führt zu einer Verlangsamung von Bedienungsgeschwindigkeiten und damit zu steigenden Personalkosten. Mängel beim Straßenzustand erhöhen die Reparaturkosten des Fuhrparks, Sperrungen von Straßen wegen Baumaßnahmen oder verkehrlichen Beschränkungen vermindern die Wirtschaftlichkeit und Qualität unserer Verkehrsleistung, da in solchen Fällen Fahrplanänderungen notwendig werden, die sich in der Regel nicht effizient in das Gesamtsystem integrieren lassen.

### Chancenbericht

Chancen identifizieren wir durch kontinuierliche Marktbeobachtung und durch den aktiven Dialog mit Marktteilnehmern, Meinungsbildnern und Entscheidungsträgern. Zielgruppenspezifische Mobilitätsangebote für unterschiedliche Mobilitätsbedürfnisse werden das Mobilitätsverhalten bislang noch nicht erschlossener Kundengruppen hin zum ÖPNV verstärken. Damit besteht die Chance, dass die Kundenakzeptanz weiter erhöht und damit eine Verbesserung der Ertragssituation erreicht wird.

**3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Die Gesellschaft geht für das folgende Geschäftsjahr, begründet durch die Einführung des Plus-Buskonzeptes im Dezember 2017, im berlinnahen Bediengebiet von einer steigenden und im übrigen Bediengebiet von einer annähernd gleichbleibenden Nachfrage aus. Die Unternehmensplanung erfolgte in Übereinstimmung mit dem Öffentlichen Dienstleistungsauftrag zwischen dem Landkreis Teltow-Fläming als Aufgabenträger für den übrigen ÖPNV und der VTF.

In der Erfolgsplanung wird für 2018 mit leichten Anstiegen sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen und insofern mit einem leicht verbesserten Jahresergebnis gerechnet. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit bleibt auf die Erneuerung des Fuhrparks gerichtet. Geplant ist dabei die Anschaffung von 6 modernen, schadstoffarmen und barrierefreien Bussen für den Linienverkehr. Ebenfalls geplant ist ein Gebäudeneubau (Volumen von 1.200 T€) auf dem für die Erweiterung des Betriebshofes Dahlewitz erworbenen Grundstück; der Beginn ist für das Jahr 2018 vorgesehen.

**4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER**

| <b>Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)</b> |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Wirtschaftsjahr</b>                                      | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| 1. Kapitalzuführungen<br>(die nicht 2. entspr.)             | - 476,7 T€  | 2.405,3 T€  | 4.054,7 T€  |
| 2. Gewinnentnahmen<br>bzw. Verlustausgleiche                | - T€        | - T€        | - T€        |
| 3. gewährte Sicherheiten<br>und Gewährleistungen            | - T€        | - T€        | - T€        |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                 | 6.761,0 T€  | 4.341,1 T€  | 2.920,8 T€  |

zu 1.: 2017: Kapitalentnahme für Investitionszuschuss i.H.v. 476,7 T€

zu 4.: davon Investitionszuschüsse: 1.830 T€ (2017); 1.173 T€ (2016); 1.170,8 T€ (2015) und Ausgleichszahlungen für Schülerverkehr gemäß § 45a PBefG: 1.020,8 T€ (2016), 1.750 T€ (2015) sowie Ausgleich aus öDa: 5.408 T€ (2017); 2.147,3 T€ (2016)

## **5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**

### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Rechtsgrundlage für die Durchführung der öffentlichen Personennahverkehre (ÖPNV) ist das Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr im Land Brandenburg ÖPNVG (Bbg).

Gemäß § 2 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg) stellt die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im ÖPNV eine Aufgabe der Daseinsvorsorge dar.

Gemäß § 2 Abs. 2 ÖPNVG (Bbg) soll der ÖPNV der Verbesserung der Mobilität der Bevölkerung, der Herstellung gleichwertiger Lebensbedingungen, dem Umweltschutz und der Verkehrssicherheit dienen. Er soll so gestaltet werden, dass er eine attraktive Alternative zum motorisierten Individualverkehr darstellt. Durch Steigerung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des ÖPNV soll der motorisierte Individualverkehr insbesondere in und zwischen Verdichtungsräumen zurückgeführt, zumindest aber ein weiterer Anstieg verhindert werden.

Dabei obliegt die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung im Schienenpersonennahverkehr sowie der landesbedeutsamen Verkehrslinien anderer Verkehrsträger des öffentlichen Personennahverkehrs gemäß § 3 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg) dem Land Brandenburg. Die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung im übrigen ÖPNV ist gemäß § 3 Abs. 3 ÖPNVG (Bbg) freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe der Landkreise und kreisfreien Städte. Aufgegriffen wird dies zudem im § 2 Abs. 2 i. V. m. § 131 BbgKVerf, wonach die Gewährleistung des öffentlichen Verkehrs zu den Selbstverwaltungsaufgaben der Landkreise gehört. Dabei können die Aufgabenträger zur bestmöglichen Erreichung der Ziele des Gesetzes miteinander zusammenarbeiten, bspw. durch Bildung eines Verkehrs- und Tarifverbundes wie dem VBB (§ 5 ÖPNVG (Bbg)).

Insgesamt soll die Verkehrsnachfrage im Stadt-, Vorort- und Regionalverkehr befriedigt werden. Hierzu ist je nach Bedarf ein Liniennetz aufzubauen.

Der Landkreis Teltow-Fläming bedient sich zur Erfüllung dieser Aufgabe der VTF mbH.

### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betrachtung der VTF mbH (Preis und Qualität) erfolgte nach Kriterium 4 des EuGH-Urteils in der Rechtssache „Altmark – Trans“ vom 24.07.2003.

Das Unternehmen hat durch Vorlage eines entsprechenden Testates anhand vorgegebener Kriterien nachgewiesen, dass es ein durchschnittliches und gut geführtes Unternehmen ist und somit die Leistungen zu den relativ geringsten Kosten für die Allgemeinheit erbringt. Der Wirtschaftsprüfer stellte in seiner Untersuchung 2012/2013 fest, dass die Ist-Kosten der VTF mbH 2011 die analytisch ermittelten höchstens ausgleichsfähigen Kosten nicht überschreiten.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse ergibt sich aus § 2 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg). Demnach stellt die Sicherstellung und Ausgestaltung einer ausreichenden Bedienung

der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) eine Aufgabe der Daseinsvorsorge dar. § 2 Abs. 1 ÖPNVG (B)<sup>1</sup> ergänzt dies um den Personenregionalverkehr.

NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Die Nebenleistungen der VTF mbH werden üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten und beeinträchtigen den Hauptzweck nicht. Es werden sonst brachliegende Kapazitäten des Unternehmens ausgenutzt.

---

<sup>1</sup> ÖPNVG (B) – Gesetz über die Aufgaben und die Weiterentwicklung des öffentlichen Personennahverkehrs im Land Berlin, in der Fassung vom 27. Juni 1995, zuletzt geändert am 21. April 2015.

## 6. SONSTIGES

Die VTF mbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                            | <b>2017</b>     | <b>2016</b>     | <b>Veränderung</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|
|                                                         | TEUR            | TEUR            | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                           |                 |                 |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                | <b>13.151,7</b> | <b>12.263,5</b> | <b>888,2</b>       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                    | 282,6           | 226,3           | 56,3               |
| II. Sachanlagen                                         | 12.869,1        | 12.012,2        | 856,9              |
| III. Finanzanlagen                                      | 0,0             | 25,0            | -25,0              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                | <b>4.570,8</b>  | <b>4.995,5</b>  | <b>-424,7</b>      |
| I. Vorräte                                              | 280,7           | 300,7           | -20,0              |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände       | 522,1           | 1.422,9         | -900,8             |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten       | 3.768,0         | 3.271,9         | 496,1              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | <b>44,0</b>     | <b>49,0</b>     | <b>-5,0</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>17.766,6</b> | <b>17.308,0</b> | <b>458,6</b>       |
| <b>Passiva</b>                                          |                 |                 |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                  | <b>5.925,9</b>  | <b>6.082,7</b>  | <b>-156,8</b>      |
| I. gezeichnetes Kapital                                 | 40,0            | 40,0            | 0,0                |
| II. Kapitalrücklage                                     | 5.422,2         | 5.898,9         | -476,7             |
| III. Gewinnrücklagen                                    | 143,9           | 0,0             | 143,9              |
| IV. Jahresüberschuss (Vorjahr Bilanzgewinn)             | 319,8           | 143,9           | 175,9              |
| <b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>        | <b>9.138,2</b>  | <b>8.347,8</b>  | <b>790,4</b>       |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                | <b>1.127,9</b>  | <b>1.180,7</b>  | <b>-52,8</b>       |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                             | <b>1.520,7</b>  | <b>1.639,9</b>  | <b>-119,2</b>      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 380,9           | 437,0           | -56,1              |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 407,5           | 488,7           | -81,2              |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen  | 0,0             | 145,1           | -145,1             |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter           | 419,5           | 313,9           | 105,6              |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten                           | 312,8           | 255,2           | 57,6               |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | <b>53,9</b>     | <b>56,8</b>     | <b>-2,9</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>17.766,6</b> | <b>17.308,0</b> | <b>458,6</b>       |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>       |                 |                 |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                         | 11.302,7        | 9.754,7         | 1.548,0            |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                        | 1.290,4         | 1.297,4         | -7,0               |
| 3. Materialaufwand                                      | 4.631,4         | 5.971,4         | -1.340,0           |
| 4. Personalaufwand                                      | 5.071,2         | 4.133,1         | 938,1              |
| 5. Abschreibungen                                       | 1.418,7         | 1.442,4         | -23,7              |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen                   | 1.132,7         | 1.114,4         | 18,3               |
| 7. Erträge aus Gewinnübernahme verbund. Untern.         | 0,0             | 56,1            | -56,1              |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                 | 4,1             | 62,7            | -58,6              |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                     | 11,4            | 12,4            | -1,0               |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>331,7</b>    | <b>-1.502,8</b> | <b>1.834,5</b>     |
| 11. sonstige Steuern                                    | 11,8            | 11,6            | 0,2                |
| <b>12. Jahresergebnis</b>                               | <b>319,8</b>    | <b>-1.514,4</b> | <b>1.834,2</b>     |

### 3.6 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH, Berlin

#### 1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN

##### FIRMENSITZ

Hardenbergplatz 2, 10623 Berlin

##### E-MAIL

[info@VBBonline.de](mailto:info@VBBonline.de)

##### HOMEPAGE

[www.VBBonline.de](http://www.VBBonline.de)

##### GRÜNDUNG

08.12.1994



**Verkehrsverbund  
Berlin-Brandenburg**  
**Alles ist erreichbar.**

Die VBB GmbH wurde mit Abschluss des notariell beurkundeten Gesellschaftsvertrages am 08.12.1994 gegründet. Zunächst bestand sie nur befristet bis zum 31.12.1996 als „Gesellschaft zur Vorbereitung des Verkehrsverbundes Region Berlin mit beschränkter Haftung“. Nach Abschluss des Grundvertrages zur Bildung eines Verkehrsverbundes für Berlin-Brandenburg zwischen den Gebietskörperschaften als Aufgabenträger am 30.12.1996 und der Änderung des Gesellschaftsvertrages besteht die Gesellschaft auf unbestimmte Zeit.

Der Kreistag des ehemaligen Landkreises Zossen beschloss am 27.09.1993, sich an der Vorbereitungsgesellschaft zu beteiligen (Beschluss Nr. 0214).

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde mit Unternehmensgründung am 08.12.1994 notariell beurkundet und zuletzt am 01.12.2005 notariell geändert. (Neuzuordnung von Geschäftsanteilen)

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der nachfrage- und bedarfsgerechten Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des öffentlichen Personennahverkehrs im Sinne der ÖPNV-Gesetze der Länder Berlin und Brandenburg sowie des Einigungsvertrages und der Grundsatzvereinbarung der Länder Berlin und Brandenburg vom 30.12.1993. Dies soll insbesondere durch eine Vereinheitlichung bzw. Anpassung des Angebotes an ÖPNV-Leistungen und des Tarifsystems in den beiden Ländern erreicht werden. Des Weiteren wird eine homogene Einbeziehung des regionalen Schienenpersonennahverkehrs (SPNV) angestrebt.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

324.000,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                                 |        |           |
|---------------------------------|--------|-----------|
| Land Berlin:                    | 33,33% | 108.000 € |
| Land Brandenburg:               | 33,33% | 108.000 € |
| Stadt Brandenburg an der Havel: | 1,85%  | 6.000 €   |
| Stadt Frankfurt (Oder):         | 1,85%  | 6.000 €   |
| Stadt Cottbus:                  | 1,85%  | 6.000 €   |
| Landeshauptstadt Potsdam:       | 1,85%  | 6.000 €   |
| Landkreis Barnim:               | 1,85%  | 6.000 €   |
| Landkreis Dahme-Spreewald:      | 1,85%  | 6.000 €   |

## Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming

|                                  |       |         |
|----------------------------------|-------|---------|
| Landkreis Elbe-Elster:           | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Havelland:             | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Märkisch-Oderland:     | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Oberhavel:             | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Oberspreewald-Lausitz: | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Oder-Spree:            | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Ostprignitz-Ruppin:    | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Potsdam-Mittelmark:    | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Prignitz:              | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Spree-Neiße:           | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Teltow-Fläming:        | 1,85% | 6.000 € |
| Landkreis Uckermark:             | 1,85% | 6.000 € |

### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

Aufsichtsrat

### GESCHÄFTSFÜHRER

Frau Susanne Henckel

### MITGLIEDER DES AUFSICHTSRATES

Der Aufsichtsrat besteht höchstens aus 26 Mitgliedern, von denen die Länder Berlin und Brandenburg je vier Mitglieder und die übrigen Gesellschafter je ein Mitglied entsenden.

|                                    |                                                                                                                                                                |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herr Carsten Billing               | (Dezernent des Landkreises Spree-Neiße)                                                                                                                        |
| Herr Carsten Bockhardt             | (Erster Beigeordneter des Landkreises Barnim)                                                                                                                  |
| Herr Michael Buhrke                | (Beigeordneter und Dezernent des Landkreises Oder-Spree, Mitglied seit 01.03.2017)                                                                             |
| Herr Bernd Brandenburg             | (Beigeordneter des Landkreises Uckermark)                                                                                                                      |
| Herr Markus Derling                | (Beigeordneter der Stadt Frankfurt Oder)                                                                                                                       |
| Herr Burkhard Exner                | (Bürgermeister der Landeshauptstadt Potsdam)                                                                                                                   |
| Frau Dr. Anna Hochreuter           | (Abteilungsleiterin in der Senatskanzlei des Landes Berlin, Mitglied bis 20.10.2017)                                                                           |
| Herr Christian Heinrich-Jaschinski | (Landrat des Landkreises Elbe-Elster)                                                                                                                          |
| Frau Ines Jesse                    | (Staatssekretärin im Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg, Mitglied und Vorsitzende)                                         |
| Frau Grit Klug                     | (Beigeordnete des Landkreises Oderspreewald-Lausitz)                                                                                                           |
| Herr Jens-Holger Kirchner          | (Staatssekretär der Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr und Klimaschutz des Landes Berlin, Mitglied seit 01.03.2017, 1. stellv. Vorsitzender seit 16.03.2017) |
| Herr Detlef Gärtner                | (Beigeordneter des Landkreises Teltow-Fläming, Mitglied bis 31.12.2017)                                                                                        |
| Herr Hans-Werner Michael           | (Ministerialrat im Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg)                                                                                            |
| Herr Steffen Scheller              | (Bürgermeister der Stadt Brandenburg/Havel)                                                                                                                    |
| Herr Stephan Loge                  | (Landrat des Landkreises Dahme-Spreewald, 2. stellv. Vorsitzender seit 16.03.2017)                                                                             |

#### Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming

|                                  |                                                                                                                               |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herr Gernot Schmidt              | (Landrat des Landkreises Märkisch-Oderland)                                                                                   |
| Herr Manfred Zalenga             | (Landrat des Landkreises Oder-Spree; Mitglied bis 08.02.2017)                                                                 |
| Herr Christian Stein             | (Erster Beigeordneter des Landkreises Potsdam-Mittelmark)                                                                     |
| Herr Ralf Reinhardt              | (Landrat des Landkreises Ostprignitz-Ruppin)                                                                                  |
| Frau Dr. Heike Richter           | (Abteilungsleiterin im Ministerium der Justiz und für Europa und Verbraucherschutz des Landes Brandenburg)                    |
| Frau Heidrun<br>Rhode-Mühlenhoff | (Abteilungsleiterin in der Senatsverwaltung für Wirtschaft, Energie und Betriebe des Landes Berlin, Mitglied seit 01.03.2017) |
| Herr Roger Lewandowski           | (Landrat des Landkreises Havelland)                                                                                           |
| Frau Edelgard Schimko            | (Geschäftsbereichsleiterin im Landkreis Prignitz, Mitglied bis 31.12.2017)                                                    |
| Herr Thomas Schlinkert           | (Abteilungsleiter im Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg, Mitglied seit 23.11.2017)              |
| Herr Dr. Hans-Jörg<br>Schmedes   | (Referatsleiter in der Senatskanzlei des Landes Berlin, Mitglied seit 23.11.2017)                                             |
| Frau Marietta Tzschoppe          | (Beigeordnete der Stadt Cottbus)                                                                                              |
| Herr Ludger Weskamp              | (Landrat des Landkreises Oberhavel)                                                                                           |

#### ABSCHLUSSPRÜFER

Rückert ENERWA GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



**2. ANALYSE DATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 10,6%       | 12,5%       | 12,5%       |
| Eigenkapitalquote                                                  | 5,5%        | 5,5%        | 5,5%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II                                                  | 152,0%      | 143,0%      | 143,0%      |
| Zinsaufwandsquote <sup>1</sup>                                     | 0,0%        | 0,0%        | 0,0%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 105,0%      | 105,0%      | 106,0%      |
| Cashflow                                                           | - 13 T€     | - 332 T€    | 714 T€      |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität <sup>1</sup>                             | 0,0%        | 0,0%        | 0,0%        |
| Umsatz                                                             | 957,0 T€    | 1.014,8 T€  | 1.123,9 T€  |
| Jahresergebnis <sup>1</sup>                                        | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 44,0%       | 44,0%       | 39,0%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 96          | 99          | 100         |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

<sup>1</sup> die VBB GmbH weist keinen Gewinn und keine Fremdkapitalzinsen aus

#### GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN

Prägend im Jahr 2017 war die Fortschreibung der Berliner und Brandenburger Semesterticketvereinbarungen. In intensiven Gesprächen sowohl mit den Verkehrsunternehmen, als auch mit Studierendenvertreter|innen der Hochschulen in Berlin und Brandenburg, ist es gelungen, eine für alle Seiten tragfähige Lösung zu erreichen. Die Analyse weiterer struktureller Änderungen am VBB-Tarif wurde begonnen; aufgrund geringer Inflationsraten und des daraus folgenden niedrigen Wertes des VBB-Tarifindex fand jedoch zum 1. Januar 2018 keine Tarifanpassung statt.

Eng verknüpft mit den tariflichen Fragestellungen sind die vertrieblichen Themen, die immer mehr von der anhaltenden Digitalisierung aller gesellschaftlichen Bereiche beeinflusst werden. Die stetige Weiterentwicklung der Handyticketsysteme im VBB, deren Erweiterung um neue Angebote und die abschließenden Arbeiten im INNOS-Projekt sind hier wichtige Bausteine, um die Erwartungen der Fahrgäste an einen modernen ÖPNV zu erfüllen. Wesentlich sind allerdings grundsätzliche Vereinbarungen mit allen Verkehrsunternehmen im Verbund, um die Digitalisierung im Vertrieb gerecht und transparent zu gestalten.

Bereits seit langem digital informieren die unterschiedlichen Kanäle der VBB-Fahrinfo zuverlässig über Wege mit dem ÖPNV in Stadt und Land. Zur Erhöhung der Auskunftqualität wird die Bereitstellung und Verarbeitung von Echtzeitdaten über die VBB-Datendrehscheibe stetig verbessert. Besonders im Störfall wurde jedoch offenbar, dass die von den Verkehrsunternehmen bereitgestellte Datenqualität entscheidend für die Verlässlichkeit der Informationen ist. Hier arbeitet die VBB GmbH gemeinsam mit den Verkehrsunternehmen mit Nachdruck an Lösungen. Darüber hinaus erweitern neue Angebote, z.B. für blinde und seheingeschränkte Menschen sowie multimodale Auskünfte die VBB-Fahrinfo regelmäßig.

In der Auskunft enthalten sind auch die PlusBus-Linien im Land Brandenburg. Die konzeptionelle Unterstützung der VBB GmbH hilft dabei, sukzessive neue Linien einzuführen. Ziel ist die attraktive Anbindung brandenburgischer Kommunen an die Schienenkorridore des Landes. Dies stärkt das System ÖPNV und trägt dazu bei, Alternativen zum motorisierten Individualverkehr (MIV) zu etablieren. Wie wichtig dies ist, verdeutlichen die steigenden Pendlerzahlen in der Region und die damit einhergehenden Herausforderungen: Der MIV führt zunehmend dazu, dass sich auf Autobahnen und Hauptstraßen von und nach Berlin lange Staus bilden. Die Parkmöglichkeiten an Verknüpfungspunkten sind oft erschöpft. Auch die Luftverschmutzung nimmt zu, so dass die Politik inzwischen Fahrverbote für Diesel-Kraftfahrzeuge diskutiert.

Die Beliebtheit von Bus und Bahn im Verbundgebiet steigt stetig, jährlich werden neue Fahrgastrekorde erreicht. Mit dem Wachstum von Pendler- und Einwohnerzahlen muss auch das ÖPNV-Angebot, das bereits jetzt vielfach an seine Grenzen stößt, mitwachsen. Deshalb hat die VBB GmbH im Rahmen des ÖPNV-Konzeptes 2030 für die Schienenkorridore untersucht, wo in den kommenden Jahren Mehrverkehre zu erwarten und Angebotsausweitungen notwendig sind. Zu deren Realisierung muss jedoch auch die vorhandene Schieneninfrastruktur, deren Kapazitäten Mehrverkehren vielfach nicht mehr gewachsen sind, erweitert werden. Um diesen zeitintensiven Prozess rasch voranzubringen, hat die VBB GmbH mit den Ländern Berlin und Brandenburg sowie mit der DB AG im Rahmen des Projektes i2030 ein gemeinsames Vorgehen vereinbart.

Mit Beginn des wettbewerblichen Vergabeverfahrens für das sog. Netz Elbe-Spree, das einen großen Teil der SPNV-Linien im Verbundgebiet umfasst, wurde zudem der Grundstein für eine grundlegende Angebotsausweitung ab dem Fahrplanjahr 2023 gelegt. Die Bestellung von Mehrverkehren und größeren Kapazitäten im Rahmen der aktuellen Verkehrsverträge noch vor der Betriebsaufnahme des Netzes Elbe-Spree wird ebenfalls geprüft.

Die Attraktivität öffentlicher Verkehre misst sich aber nicht nur in einem ausreichenden Verkehrsangebot; sie misst sich auch in der Qualität dieser Angebote. Besonders der deutschlandweite Fahrzeugmangel im SPNV – verursacht z.B. durch Lieferverzögerungen der Fahrzeughersteller – führte zu Einschränkungen. Ebenfalls Auswirkungen auf die Qualität haben die stark zugenommenen Baustellen im Schienennetz, die maßgeblich zu Fahrplaneinschränkungen oder dem Ausfall mit Ersatz durch Busverkehr führen. Hier hat die VBB GmbH sich an Lösungsansätzen im Rahmen des bundesweit agierenden „Runden Tisches Baustellenmanagement“ für Lösungen eingesetzt, die in den kommenden Jahren greifen sollen.

### Klassische Verbundaufgaben

Im Kerngeschäft der VBB GmbH wurden im Geschäftsjahr 2017 gemeinsam mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen wichtige Meilensteine erzielt:

*Tarif/Vertrieb:* Im Rahmen des indexbasierten Tarifentwicklungsverfahrens wurde im Jahr 2017 die weitere Entwicklung des VBB-Tarifes forciert. Aufgrund des in diesem Jahr niedrigen Indexwertes lag der Fokus in Abstimmung mit den Verkehrsunternehmen und den Gesellschaftern insbesondere auf der strukturellen Weiterentwicklung des Tarifes. Deren Gegenstand waren die Analyse der Anschluss- und Anstoßtarife und erste Überlegungen zur Fortentwicklung der bestehenden Firmenticketregelungen im Verbundgebiet. Vor dem Hintergrund der geplanten Verwaltungsstrukturreform im Land Brandenburg wurde zudem die generelle Weiterentwicklung des VBB-Tarifes, auch mit Blick auf die zunehmende Digitalisierung von Tarifangeboten und Vertriebsmöglichkeiten, behandelt. Auch nach der Absage der Verwaltungsstrukturreform wird die Untersuchung fortgeführt, um die Struktur des VBB-Tarifes an bestehende und künftige Herausforderungen anzupassen.

Ein großer Erfolg war die Fortschreibung bzw. Neuverhandlung der Berliner und Brandenburger Semesterticketverträge ab dem Sommersemester 2018. In gemeinsamen intensiven Verhandlungen mit den Verkehrsunternehmen und den Studierenden gelang es, eine für alle Seiten annehmbare Lösung zu erreichen. Losgelöst von der Fortschreibung der Semestertickets konnte darüber hinaus unter Beteiligung der VBB GmbH an der Hochschule für nachhaltige Entwicklung in Eberswalde das deutschlandweit erste klimaneutrale Semesterticket (bilanzielle Reduktion von Treibhausgasemissionen, die rechnerisch durch die gefahrenen Personenkilometer im Rahmen des Semestertickets entstehen, durch zusätzliche Einkäufe von Ökostrom durch die Hochschule) eingeführt werden.

Im Rahmen der vertrieblichen Fragestellungen, denen sich die VBB GmbH koordinierend und beratend widmet, wurde das Projekt INNOS weiterhin als ein zentraler Baustein verfolgt: Abonnements können von den Verkehrsunternehmen nun auch elektronisch als VBB-*fahrCard* ausgegeben werden. Technische Möglichkeiten zum Aufbuchen bzw. zur Aktualisierung von Fahrtberechtigungen der Kunden (Aktionsmanagement) auf die VBB-*fahrCard* wurden geschaffen. Überdies wurde im Sinne der Multimodalität ermöglicht, die elektronische Fahrkarte des VBB als Schlüssel zum Berliner Leihfahrradsystem *nextbike* zu nutzen.

Der künftige Umgang mit digitalen Vertriebskanälen blieb Gegenstand der von der VBB GmbH aufrechterhaltenen Diskussion, insbesondere mit den Verkehrsunternehmen. Konkrete Fortschritte wurden beim Handyticket erzielt, das im Jahr 2017 für die Ausgabe von Zeitkarten vorbereitet wurde.

*Einnahmenaufteilung:* Die Daten der Verkehrserhebung 2016 wurden aufbereitet, ausgewertet und plausibilisiert. Erste Abstimmungen mit den Verkehrsunternehmen zu den Daten wurden vorgenommen. Zur Vorbereitung der Verkehrserhebung 2019 wurden die Aktualisierung der Richtlinie für automatische Fahrgastzählsysteme begonnen und die elektronische Datenerfassung bei der BVG getestet.

Die Einnahmenaufteilung für die Jahre 2014 und 2015 wurde abgeschlossen. In diesem Zusammenhang erfolgte die Umstellung der Einnahmenaufteilung für das VBB-Abo 65plus auf ein exakteres, nachfragebasiertes Verfahren.

Neben den bereits dargestellten Verhandlungen zur Fortschreibung der Berliner und Brandenburger Semestertickets (siehe Abschnitt Tarif/Vertrieb), die auch aus der Perspektive der Einnahmenaufteilung begleitet wurde, gelang die Fortschreibung der Berliner Einnahmenaufteilungsregelungen (sog. Trilateraler Einnahmenaufteilungsvertrag) zwischen BVG AöR, S-Bahn Berlin GmbH und DB Regio AG bis zum Ende des Jahres 2020. Die VBB GmbH ist seit Dezember 2017 für die Abrechnung der Einnahmen nach diesem Vertrag verantwortlich.

*Angebotsplanung:* Zur Unterstützung der weiteren Verkehrsplanung im übrigen ÖPNV und im SPNV wurden an den Verknüpfungspunkten im Verbundgebiet mittels Fahrgastbefragungen Erhebungen an diesen Schnittstellen durchgeführt, um Erkenntnisse über das konkrete Mobilitätsverhalten der Fahrgäste zu generieren. Eng verknüpft mit dem Schienenpersonennahverkehr sind die PlusBus-Linien im Land Brandenburg. Mehrere neue Linien wurden mit der konzeptionellen Unterstützung der VBB GmbH im Jahr 2017 eingeführt.

Im Hinblick auf die kontinuierlich steigenden Fluggastzahlen an den Berliner Flughäfen Tegel und Schönefeld überprüfte die VBB GmbH auf Basis des von der Flughafengesellschaft vorgelegten BER-Masterplanes die Anbindungskonzeption des Großflughafens BER und des Flughafenumfeldes. Die Fortschreibung der Anbindungskonzeption erfolgt in enger Abstimmung mit den kommunalen Aufgabenträgern sowie den Ländern Berlin und Brandenburg. Die VBB GmbH unterstützt zudem die Weiterentwicklung des airportbezogenen Verkehrsinformationssystems (AIRVIS) zu einem multimodalen Kapazitätsmanagementsystem.

Die Angebotsplanung der VBB GmbH trägt des Weiteren den steigenden Pendlerzahlen in der Region Rechnung: Es wird untersucht, wie die öffentlichen Verkehre im Berliner Umland als Alternative zum motorisierten Individualverkehr gestärkt werden können. Darüber hinaus wurde die Konzeption bereits bestehender ÖPNV-Verbindungen zwischen Berlin und seinem Umland analysiert.

Die Arbeitsgruppe Barrierefreiheit nahm im Jahr 2017 ihre Arbeit auf, um ein einheitliches Vorgehen im Verbundgebiet in Bezug auf die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben bis zum Jahr 2022 zu erreichen. Die VBB GmbH koordiniert die aus den Vertreter|innen der kommunalen Aufgabenträger bestehende Arbeitsgruppe.

*Fahrgastinformation:* Zur verbundweiten Umsetzung der Verfügbarkeit von Echtzeitdaten wurden die Leitsysteme verschiedener Verkehrsunternehmen sukzessive an die VBB-Datendrehscheibe angebunden. Zusätzlich wurde die Kopplung mit der Datendrehscheibe der Nahverkehrsservice Sachsen-Anhalt GmbH umgesetzt. Ein Leitfaden für elektronisches Anschlussmanagement und konkrete Anforderungen an den Datenaustausch zwischen den Betriebsleitsystemen und der VBB-Datendrehscheibe wurden erstellt. Zur Verbesserung der Fahrgastinformation im Störfall wurden die Prozesse zur Übermittlung von Störungsinformationen der Verkehrsunternehmen in die VBB-Systeme vereinheitlicht und beschleunigt. Jedoch offenbarten die starken Stürme im Oktober 2017, die den öffentlichen Verkehr zeitweise zum Erliegen brachten, starke Defizite im Informationsmanagement der Verkehrsunternehmen. Die VBB GmbH setzt sich mit Nachdruck dafür ein, diese Defizite zu beheben. Indessen wurde die VBB-Fahrinfo-App aktualisiert, so dass die Fahrgäste die App besser an ihre persönlichen Ziele im Alltag anpassen können.

Im Tunnel des Bahnhofs Flughafen Berlin-Schönefeld wurden in Abstimmung mit der Flughafen Berlin-Brandenburg GmbH und mit Fluggesellschaften Maßnahmen zur Verbesserung der Fahrgastinformation zum Ticketerwerb und zu Wegeketten in die Berliner Innenstadt sowie nach Potsdam umgesetzt, um lange Wartezeiten an den Fahrausweisautomaten zu vermeiden. Die S-Bahn Berlin GmbH installierte einen Verkaufscontainer im Tunnel, für den sich auch die VBB GmbH engagiert hat. Der VBB Bus & Bahn-Begleitservice ist unterstützend als Ansprechpartner im Tunnel tätig.

Es wurde begonnen, die Ergebnisse aus dem Projekt m4guide in die VBB-Fahrinfo zu übertragen. Ziel ist es, für Berlin und schrittweise auch für Brandenburg blinden und seheingeschränkten Fahrgästen ein durchgängiges Informations- und Navigationssystem für den öffentlichen Raum zur Verfügung zu stellen.

Zum weiteren Ausbau des bundesweiten Fahrplanauskunftsnetzwerkes DELFI (Durchgängige Elektronische FahrgastInformation) wurden im Projekt DELFIplus die Grundlagen geschaffen. Die Projektergebnisse wurden in die VBB-Fahrinfo eingepflegt.

Unter dem Titel „Colibri“ bzw. „Digital im Regio“ testeten VBB GmbH und DB zukunftsweisende Technologien für Eisenbahnfahrzeuge, wie z.B. verbesserte automatische Zählsysteme, deren Daten zur Ergänzung der Fahrgastinformation genutzt werden können, und ein WLAN-Angebot im Zug. Die getesteten Elemente wurden als Anforderungen für künftige SPNV-Ausschreibungen aufgenommen. Weitere Tests finden im Rahmen des Projektes ProTrain statt.

Der VBB Bus & Bahn-Begleitservice führte seine Arbeit im Jahr 2017 fort. Zur nachhaltigen Entwicklung der Personalakquise wurden Gespräche mit den Senatsverwaltungen für Integration, Arbeit und Soziales sowie Umwelt, Verkehr und Klimaschutz des Landes Berlin geführt.

Das Netzwerk Fahrgastsicherheit diskutierte Empfehlungen und Maßnahmen zur Erhöhung der Sicherheit im ÖPNV.

*Kommunikation:* Das Layout der Linien- und Streckenflyer im VBB sowie der Medien zur Tarifkommunikation wurde an das im Jahr 2016 überarbeitete Corporate Design der VBB GmbH angepasst und vereinheitlicht. Die Zielgruppenansprache erfolgte durch die Präsenz der VBB GmbH auf den Social-Media-Kanälen Twitter, Facebook und YouTube. Neu hinzugekommen ist die Plattform Instagram, die der Vermarktung des VBB-Freizeittickets dient. Des Weiteren organisierte die VBB GmbH mit regionalen Partnern vor Ort erneut mehrere Veranstaltungen der Reihe „48 Stunden“, um die verschiedenen Regionen Brandenburgs als Ausflugsziel in Verbindung mit dem ÖPNV vorzustellen. Kontinuierlich wird darüber hinaus die Abstimmung mit Verkehrsunternehmen zur VBB-Präsenz in deren Kundenmagazinen vorgenommen.

Daneben wurden sog. Infografiken entwickelt, um komplexe Zusammenhänge und Themen, die im Verbund bewegen, zusammenzufassen und die Arbeit der VBB GmbH verständlich zu erklären.

#### Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement

In Zusammenarbeit mit Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen erzielte das Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement der VBB GmbH folgende zentrale Ergebnisse:

- *ÖPNV-Konzept 2030/Projekt i2030:* Das ÖPNV-Konzept 2030, in dem die SPNV-Korridore im Land Brandenburg analysiert worden sind, wurde fertiggestellt und veröffentlicht. Zuvor wurden unter Federführung des brandenburgischen Ministeriums für Infrastruktur und Landesplanung Zwischenergebnisse mit den kommunalen Aufgabenträgern im Rahmen von vier Regionaldialogen diskutiert und Hinweise aufgenommen. Um an die Ergebnisse aus dem ÖPNV-Konzept 2030 anzuknüpfen, wurde das Folgeprojekt i2030 konzipiert. Ziel des Projektes ist es, die Schieneninfrastruktur für den im ÖPNV-Konzept 2030 identifizierten angebotsseitigen Handlungsbedarf voranzubringen. Der VBB GmbH kommt in diesem Projekt die koordinierende Rolle zwischen den verschiedenen Projektpartnern zu. Sie ist ebenfalls für die Öffentlichkeitsarbeit im Projekt verantwortlich.
- *Fahrrad & ÖPNV:* Das erfolgreiche Pilotprojekt Rad im Regio wurde evaluiert. Die Projektergebnisse wurden als Anforderungen für künftige SPNV-Ausschreibungen in die Vergabeunterlagen aufgenommen.
- *Kundenzufriedenheit:* Zur Sicherung der Vorgaben in den Verkehrsverträgen erfolgte die Erhebung der Kundenzufriedenheit im Regionalverkehr für das Jahr 2017.

- *Bestellung von Verkehrsleistungen:* Die fristgerechte Bestellung von Verkehrsleistungen für das Fahrplanjahr 2018 sowie der reibungslose Ablauf des Fahrplanwechsels im Dezember 2017 wurde mittels umfassender Abstimmungen mit allen Akteuren vorbereitet.
- *VBB-Qualitätsanalysen Netzzustand und Stationen:* Die VBB-Qualitätsanalyse Netzzustand sowie die VBB-Qualitätsanalyse Stationen wurden erstellt.
- *Durchführung von Vergabeverfahren:* Das Vergabeverfahren zum Netz Elbe-Spree – im Kern umfasst es die Linien des aktuellen Netzes Stadtbahn – wurde vorbereitet und im November 2017 gestartet. Im Vorfeld wurden die Regelungen in den Vergabeunterlagen überarbeitet und um zusätzliche Anforderungen – z.B. Elemente aus den Pilotprojekten Rad im Regio und Colibri/Digital im Regio – erweitert.

Weiterhin wurden die Vorinformationen für die Vergabe des Netzes Lausitz und zur Anerkennung des VBB-Tarifes im Fernverkehr veröffentlicht.

Der Zuschlag im Netz Elbe-Altmark (RB34) wurde an die Hanseatische Eisenbahn GmbH erteilt. Die Leistungen der Linien RB66, RB91 und RB93 wurden an DB Regio AG vergeben.

Im Zusammenhang mit den Vergabeverfahren zur S-Bahn Berlin wurde der Zuschlag für den direkt vergebenen Interimsvertrag für die Teilnetze Stadtbahn und Nord-Süd (SBI II) an die S-Bahn Berlin GmbH erteilt. Das wettbewerbliche Verfahren zur Vergabe der Teilnetze Stadtbahn und Nord-Süd wurde begonnen.

- *Pünktlichkeitsbilanzen:* Basierend auf den regelmäßigen Meldungen der Verkehrsunternehmen des Regional- und S-Bahn-Verkehrs fanden die Analyse und Auswertung der Kennziffern zur Pünktlichkeit und Zuverlässigkeit statt. Die Verfügbarkeit von Aufzügen im Tarifgebiet Berlin ABC ist fester Bestandteil der monatlichen Bilanzen, die im Jahr 2017 in ein übersichtliches Format überführt wurden.
- *Beschlusskammerverfahren der Bundesnetzagentur:* Auf Initiative der VBB GmbH sind die Länder Berlin und Brandenburg zu verschiedenen Verfahren gegen die DB Station&Service AG und die DB Netz AG hinzugezogen worden. Inhalte waren u.a. die Stationspreise 2018, die Schienennetznutzungsbedingungen 2018 und die Trassenentgelte. Die VBB GmbH hat die Länder umfassend beraten und unterstützt.
- *Verkehre nach Polen:* Die im Jahr 2016 erfolgreich unter der Marke „Kulturzug“ initiierte Direktverbindung von Berlin in die polnische Metropole Breslau (Wrocław) wurde im Jahr 2017 fortgeführt. Der Kulturzug und sein einzigartiges Kulturprogramm sind mit dem Europäischen Kulturmarken-Award ausgezeichnet worden.

Daneben gab es weiterhin Direktverbindungen von Berlin nach Stettin, Zielona Góra, Kostrzyn und Gorzów.

- *Vertragsmanagement:* Zur Gewährleistung der laufenden Qualitätskontrolle wurde im Rahmen der Vertragsdurchführung ein kontinuierlicher Austausch mit den Eisenbahnverkehrsunternehmen geführt. Daneben war das Leistungs- und Finanzcontrolling maßgeblich.
- *VBB im FAHRGAST-Dialog:* Seit 2015 unterstützen 40 regelmäßige ÖPNV-Nutzer|innen aus Berlin und Brandenburg im VBB im FAHRGAST-Dialog die Arbeit der VBB GmbH und geben wichtige Hinweise zu aktuellen Entwicklungen im ÖPNV aus Fahrgastsicht. Die Mitglieder unterstützen das Qualitätsmanagement beispielsweise durch den Test neuer Entwicklungen

sowie die Beobachtung ausgewählter Verkehrssituationen. Nach dem Ablauf von zwei Jahren wurde das Forum mit 20 neuen Mitgliedern besetzt.

- *Trainer|innen im VBB:* Den Vertreter|innen der Verkehrsunternehmen, die in ihren Unternehmen die Mitarbeiter|innen im VBB-Programm Kundenorientierung & Dienstleistungsqualität schulen, wurden regelmäßigen Fortbildungen durch die VBB GmbH angeboten. Diese Trainer|innen werden so in die Lage versetzt, den Unternehmen eigene Weiterbildungen anzubieten.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die Gesellschaft weist ein ausgeglichenes Ergebnis aus, da sämtliche Aufwendungen durch die Gesellschafterleistungen und sonstigen Einnahmen finanziert werden. Der die Aufwendungen übersteigende Betrag der Gesellschafterleistungen und sonstigen Einnahmen wird unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Die Kapitalstruktur der VBB GmbH ist von einem stabil hohen Anteil an Gesellschaftermitteln gekennzeichnet. Das Fremdkapital ist jeweils durch die ausgewiesenen liquiden Mittel finanziert.

#### CHANCEN UND RISIKEN

Die VBB GmbH bildet die Schnittstelle zwischen Verkehrsunternehmen, kommunalen Aufgabenträgern und politischen Akteuren der Länder Berlin und Brandenburg. Sie ist ein wichtiges Bindeglied und nimmt vor dem Hintergrund der derzeitigen verkehrs- und umweltpolitischen Herausforderungen – zu nennen sind hier z.B. Klimaschutz, Elektromobilität, Digitalisierung, wachsende Stadt und zunehmende Pendlerverkehre – eine besondere Position ein.

Umfangreich diskutiert werden derzeit klimapolitische Ziele im Sinne der Luftreinhaltung und damit einhergehend der Ausbau der Elektromobilität. Gerichte haben Fahrverbote für Dieselfahrzeuge in deutschen Innenstädten geprüft, um die CO<sub>2</sub>-Belastung zu reduzieren und die Lebensqualität der Menschen zu erhöhen. Ein Ansatzpunkt ist hier u. a. der ÖPNV, der im Gegensatz zum motorisierten Individualverkehr oft schon elektrisch unterwegs ist und so eine echte Alternative darstellt. Wo auch im ÖPNV noch Dieselfahrzeuge eingesetzt werden, wie z.B. auf nicht elektrifizierten Eisenbahnstrecken, werden alternative Antriebstechnologien (z.B. Wasserstoff- und Brennstoffzellen) erfolgreich getestet. Durch die Gestaltung der Vorgaben in den Verkehrsverträgen für den Schienenpersonennahverkehr nimmt die VBB GmbH auf diesen Prozess aktiv steuernd Einfluss. Ihr fachliches Know-How nutzt sie zur Beratung von Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen.

Parallel verändert die Digitalisierung die Lebenswelt der Menschen nachhaltig. Dies spiegelt sich in der Erwartungshaltung von Fahrgästen wider: Fahrscheine für die Nutzung öffentlicher Verkehrsmittel sollen leicht über digitale Kanäle zu erwerben sein, zuverlässige Fahrgastinformationen sollen in Echtzeit minutengenaue Auskünfte zu Routen, Verspätungen, Anschlüssen und Alternativen aufzeigen. Daneben soll über die kostenfreie Verfügbarkeit von WLAN auch außerhalb von Ballungsräumen eine permanent stabile und leistungsfähige Internetverbindung zur Verfügung stehen. Die VBB GmbH hat die Aufgabe, sich dieser Themen anzunehmen und Lösungsmodelle zu konzipieren. Vielfach ist dies bereits gelungen: Tickets können im VBB als Handyticket erworben werden, Abonnements werden elektronisch als VBB-fahrCard ausgegeben. Echtzeitdaten werden in der Regel zuverlässig zentral für alle Verkehrsmittel im Verbund bereitgestellt. Der WLAN-Empfang in Zügen wird getestet. Weitere Entwicklungen werden unablässig angestoßen. Alles in allem leistet die VBB GmbH so einen wesentlichen Beitrag dazu, die Attraktivität des Systems ÖPNV weiter zu erhöhen und für die Zukunft zu rüsten. Auch im Rahmen der klimapolitischen Zielsetzungen ist dies von zentraler Bedeutung.

Die Hauptstadtregion wächst. Allein die Stadt Berlin verzeichnet einen Zuzug von jährlich rund 50.000 Menschen. Gleichzeitig hält das starke Bevölkerungswachstum in den Städten und Gemeinden des Berliner Umlands an. Dieses Wachstum führt auf der einen Seite zu einer Erhöhung des Verkehrsaufkommens in den Städten und bringt auf der anderen Seite eine Ausweitung der Pendleraktivität von und nach Berlin mit sich. Deshalb sind weitere kluge Konzepte zur Förderung der Mobilität in den Städten und zur Schaffung einer sicheren Basis für die Pendlerverkehre gefragt. Die VBB GmbH steht hier als kompetenter Partner zur Erarbeitung dieser Konzepte bereit und dient als Plattform für alle Akteure, um gemeinsame Ansätze zu diskutieren und schließlich umzusetzen.

Das im Jahr 2017 gestartete Projekt i2030 verdeutlicht den Erfolg dieses Ansatzes: Vertreter|innen der Länder Berlin und Brandenburg sowie der Deutschen Bahn AG agieren zusammen unter Koordination, Vermittlung und fachlicher Begleitung der VBB GmbH, um gemeinsame Lösungen für den Ausbau der Infrastruktur in der Verbundregion voranzubringen.

Die tägliche Arbeit der VBB GmbH mit ihren Aufgaben z.B. in den Bereichen Tarif und Vertrieb, Fahrgastinformation, Planung sowie im SPNV-Management wirkt unmittelbar auf die Menschen in der Region und ihre Mobilität. Durch die aktive Gestaltung in diesen Themenfeldern leistet die VBB GmbH einen wichtigen Beitrag zu einer funktionstüchtigen und nachhaltigen Mobilität in Berlin und Brandenburg.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 wurde am 28. Juni 2017 vom VBB-Aufsichtsrat festgestellt.

Die Nachbesetzung der Leitung des Bereiches Tarif und Vertrieb wurde zum 1. Januar 2018 umgesetzt.

Der Aufsichtsrat hat die Bestellung der Geschäftsführerin bis zum 29. Februar 2024 bestätigt, so dass die VBB GmbH ihre erfolgreiche Arbeit, die sich nicht zuletzt in der erhöhten gesellschaftspolitischen Akzeptanz und Relevanz des ÖPNV spiegelt, kontinuierlich fortsetzen kann.

Die Digitalisierung des Alltags und der Lebenswelt der Menschen beeinflusst auch die tägliche Arbeit der VBB GmbH: Immer mehr Menschen folgen dem VBB-Twitter-Kanal und informieren sich so über die aktuellen Geschehnisse im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg. Mit einem überarbeiteten Internetauftritt, der voraussichtlich im Jahr 2018 startet, werden die Informationen unter [www.VBB.de](http://www.VBB.de) auf die aktuellen Bedürfnisse der Fahrgäste angepasst.

Im Jahr 2018 werden vor allem folgende Themen maßgeblich sein:

- *Tarif/Vertrieb:* Die Untersuchung der strukturellen Maßnahmen aus dem Jahr 2017 wird fortgesetzt und in das Tarifentwicklungsverfahren einfließen. Vor dem Hintergrund der fortschreitenden Digitalisierung wird die Weiterentwicklung des VBB-Tarifes hin zur Abbildung auf digitalen Medien ebenfalls eine wichtige Rolle spielen. Auch die gemeinsamen Grundsätze zum digitalen Vertrieb und der Umgang mit digitalen Vertriebskanälen werden weiter diskutiert. Zeitkarten werden als Handyticket angeboten.
- *Einnahmenaufteilung:* Die Einnahmenaufteilung für die Jahre 2016 und 2017 soll im Laufe des Jahres 2018 abgerechnet werden. Die Verkehrserhebung 2019 wird vorbereitet. Die Aufteilung der Einnahmen erfolgt nunmehr zeitnah zur erbrachten Leistung. Dies erhöht die Planungssicherheit der beteiligten Unternehmen.

Der im Jahr 2017 fortgeschriebene Einnahmenaufteilungsvertrag zwischen BVG, S-Bahn und DB Regio ist bis zum Ende des Jahres 2020 befristet. Über die weitere Fortschreibung ist im Jahr 2018 zu



entscheiden. Die VBB GmbH begleitet die entsprechenden Verhandlungen zwischen den beteiligten Verkehrsunternehmen sowie den Ländern Berlin und Brandenburg.

- *Kommunikation:* Die zielgruppenspezifische Ausrichtung der Kommunikation, insbesondere über digitale Kommunikationskanäle wird fortgeführt und weiter intensiviert.
- *Planung:* Die Überprüfung der Anbindungskonzeption des Großflughafens BER und des Flughafenumfeldes wird fortgesetzt. Ferner wird die konzeptionelle Untersuchung der ÖPNV-Verbindungen zwischen dem Berliner Umland und der Stadt Berlin weitergeführt. Die Einführung neuer PlusBus-Linien sowie die Koordination der Arbeitsgruppe Barrierefreiheit werden fortgesetzt.
- *Fahrgastinformation:* Die VBB GmbH wirkt aktiv an der Weiterentwicklung des DELFI-Projektes mit. In nächsten Schritten soll der Ansatz „Hybrid-DELFi“, mit dem die bestehende DELFI-Systemarchitektur technologisch auf zukunftssichere Beine gestellt werden soll, weiter umgesetzt werden. Die Integration der im Rahmen des Projektes m4guide erarbeiteten blindegeeigneten Funktionalitäten in die VBB-Fahrinfo-App wird abgeschlossen. Das Routing in der VBB-Fahrinfo wird im Jahr 2018 verbessert, indem z.B. die Aufzugsverfügbarkeit künftig berücksichtigt wird. Das VBB-Fahrinfo-Angebot wird als Web-App neugestaltet und künftig auch multi- und intermodale Suchergebnisse beinhalten. Ein Wohn- und Mobilitätskostenrechner wird auf [www.VBB.de](http://www.VBB.de) zur Verfügung stehen.

Zudem ist es Ziel, gemeinsam mit den Verkehrsunternehmen darauf hinzuwirken, die Verfügbarkeit von Echtzeitdaten im Störfall zuverlässig zu gewährleisten.

- *Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement*

*Projekt i2030:* Die VBB GmbH koordiniert die Projektarbeit im Projekt i2030 und betreut die Öffentlichkeitsarbeit. Der Projekttitel i2030 wird als Marke etabliert.

*Vergabeverfahren:* Der Zuschlag im Vergabeverfahren Netz Elbe-Spree soll Ende des Jahres 2018 erteilt werden. Die Vergaben der Netze Lausitz und Prignitz werden begonnen. Die VBB GmbH wird die Vergabeverfahren zur S-Bahn Berlin weiterhin fachlich und organisatorisch begleiten.

Die kontinuierlichen Arbeiten im Vertrags- und Qualitätsmanagement werden fortgeführt.

#### 4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER

| Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)        |         |         |         |
|-------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Wirtschaftsjahr                                             | 2017    | 2016    | 2015    |
| 1. Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 2. entspr.) | - T€    | - T€    | - T€    |
| 2. Gewinnentnahmen bzw. Verlustausgleiche                   | - T€    | - T€    | - T€    |
| 3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen               | - T€    | - T€    | - T€    |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen <sup>1</sup>                    | 66,8 T€ | 66,8 T€ | 66,8 T€ |

<sup>1</sup> Gesellschafterbeiträge / Zuschüsse

## **5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**

### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Gemäß § 2 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg) stellt die Sicherstellung und Ausgestaltung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) eine Aufgabe der Daseinsvorsorge dar. § 2 Abs. 1 ÖPNVG (B)<sup>2</sup> ergänzt dies um den Personenregionalverkehr.

Gemäß § 2 Abs. 2 ÖPNVG (Bbg) soll der ÖPNV der Verbesserung der Mobilität der Bevölkerung, der Herstellung gleichwertiger Lebensbedingungen, dem Umweltschutz und der Verkehrssicherheit dienen. Er soll so gestaltet werden, dass er eine attraktive Alternative zum motorisierten Individualverkehr darstellt. Durch Steigerung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des ÖPNV soll der motorisierte Individualverkehr, insbesondere in und zwischen Verdichtungsräumen zurückgeführt, zumindest aber ein weiterer Anstieg verhindert werden. In § 2 Abs. 2 ÖPNVG (B) wird zudem die verkehrliche Verknüpfung insbesondere von Wohngebieten und Arbeitsstätten, kulturellen, sozialen und Gesundheitseinrichtungen, Einkaufs- und Sportzentren sowie Erholungsgebieten gefordert.

Im Land Brandenburg obliegt die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung im Schienenpersonennahverkehr sowie der landesbedeutsamen Verkehrslinien anderer Verkehrsträger des öffentlichen Personennahverkehrs gemäß § 3 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg) dem Land. Die Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung im übrigen ÖPNV ist gemäß § 3 Abs. 3 ÖPNVG (Bbg) freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe der Landkreise und kreisfreien Städte. Aufgegriffen wird dies zudem im § 2 Abs. 2 i. V. m. § 131 BbgKVerf, wonach die Gewährleistung des öffentlichen Verkehrs zu den Selbstverwaltungsaufgaben der Landkreise gehört.

Gemäß § 3 Abs. 1 ÖPNVG (B) ist die Planung und Ausgestaltung des ÖPNV Aufgabe Berlins.

Zudem soll Berlin gemäß § 4 Abs. 1 ÖPNVG (B) dem Auftrag des Einigungsvertrages folgend mit dem Land Brandenburg sowie Landkreisen und kreisfreien Städten in Brandenburg, soweit sie Aufgabenträger sind, zur Sicherung und Verbesserung des öffentlichen Personennahverkehrs einen Verkehrsverbund bilden – den VBB. Ähnlich wird dies im § 5 Abs. 4 ÖPNVG (Bbg) gefordert, wonach die Aufgabenträger zur bestmöglichen Erreichung der Ziele des Gesetzes miteinander zusammenarbeiten können, bspw. durch Bildung eines Verkehrs- und Tarifverbundes (§ 5 ÖPNVG (Bbg)).

Insgesamt soll die Verkehrsnachfrage im Stadt-, Vorort- und Regionalverkehr mit Verkehrsmitteln im Linienverkehr befriedigt werden.

### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

---

<sup>2</sup> ÖPNVG (B) – Gesetz über die Aufgaben und die Weiterentwicklung des öffentlichen Personennahverkehrs im Land Berlin, in der Fassung vom 27. Juni 1995, zuletzt geändert am 21. April 2015.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse ergibt sich aus § 2 Abs. 1 ÖPNVG (Bbg). Demnach stellt die Sicherstellung und Ausgestaltung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) eine Aufgabe der Daseinsvorsorge dar. § 2 Abs. 1 ÖPNVG (B) ergänzt dies um den Personenregionalverkehr.

NEBENLEISTUNGEN (§ 91 Abs. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Nebenleistungen des Unternehmens sind nicht bekannt.

## 6. SONSTIGES

Die VBB GmbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                                                 | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    | <b>Veränderung</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                                                              | TEUR           | TEUR           | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                                                |                |                |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                     | <b>624,9</b>   | <b>733,2</b>   | <b>-108,3</b>      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                         | 358,1          | 413,5          | -55,4              |
| II. Sachanlagen                                                              | 266,7          | 319,6          | -52,9              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                     | <b>5.154,4</b> | <b>5.036,7</b> | <b>117,7</b>       |
| I. Vorräte                                                                   | 1.063,6        | 885,8          | 177,8              |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                            | 664,1          | 711,0          | -46,9              |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                            | 3.426,6        | 3.439,9        | -13,3              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                         | <b>97,4</b>    | <b>87,7</b>    | <b>9,7</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                           | <b>5.876,7</b> | <b>5.857,6</b> | <b>19,1</b>        |
| <b>Passiva</b>                                                               |                |                |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                       | <b>324,0</b>   | <b>324,0</b>   | <b>0,0</b>         |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                      | 324,0          | 324,0          | 0,0                |
| <b>B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</b>                             | <b>8,3</b>     | <b>10,8</b>    | <b>-2,5</b>        |
| <b>C. Gesellschafterbeiträge zur Finanzierung des Anlagevermögens</b>        | <b>616,6</b>   | <b>712,3</b>   | <b>-95,7</b>       |
| <b>D. Rückstellungen</b>                                                     | <b>1.301,2</b> | <b>1.379,8</b> | <b>-78,6</b>       |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>                                                  | <b>3.626,6</b> | <b>3.400,7</b> | <b>225,9</b>       |
| <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                         | <b>0,0</b>     | <b>30,0</b>    | <b>-30,0</b>       |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                           | <b>5.876,7</b> | <b>5.857,6</b> | <b>19,1</b>        |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>                            |                |                |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                              | 957,1          | 1.014,8        | -57,7              |
| 2. Erhöhung des Bestandes an fertigen/unfertigen Leistungen                  | 182,3          | 245,7          | -63,4              |
| 3. Erträge aus Gesellschafterbeiträgen, Zuwendungen                          | 9.398,5        | 9.156,3        | 242,2              |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                             | 2.598,1        | 2.968,3        | -370,2             |
| 5. Materialaufwand                                                           | 890,6          | 905,7          | -15,1              |
| 6. Personalaufwand                                                           | 5.654,4        | 5.744,2        | -89,8              |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (AV) | 215,6          | 206,6          | 9,0                |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                        | 6.375,2        | 6.523,0        | -147,8             |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                      | 10,8           | 8,9            | 1,9                |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                         | 10,5           | 13,6           | -3,1               |
| <b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                      | <b>0,6</b>     | <b>0,9</b>     | <b>-0,3</b>        |
| 12. Sonstige Steuern                                                         | 0,6            | 0,9            | -0,3               |
| <b>13. Jahresergebnis</b>                                                    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>         |

### **3.7 Teltower Kreiswerke GmbH, Berlin (TKW)**

#### **1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN**

##### FIRMENSITZ

Wallstraße 35, 10179 Berlin

##### GRÜNDUNG

29.05.1929

(Wiederaufnahme des Geschäftsbetriebes: 01.01.1973)

Die Teltower Kreiswerke GmbH wurde am 29.05.1929 durch den damaligen Kreis Teltow gegründet, dessen Rechtsnachfolge der Landkreis Teltow-Fläming teilweise angetreten hat.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde mit Unternehmensgründung am 29.05.1929 abgeschlossen und zuletzt am 27.10.2016 notariell geändert (Anpassung Kommunalverfassung).

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb, soweit dieser für gesellschaftseigene und kommunale Zwecke erforderlich ist, sowie die Verwaltung, die Vermietung, die Verpachtung, die Instandsetzung, die Instandhaltung und die Erweiterung von gesellschaftseigenen und sonstigen Grundstücken und Immobilien aus dem ehemaligen Teltowvermögen.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

200.000,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                               |        |             |
|-------------------------------|--------|-------------|
| Landkreis Dahme-Spreewald:    | 40,7 % | 81.400,00 € |
| Landkreis Teltow-Fläming:     | 39,5 % | 79.000,00 € |
| Landkreis Potsdam-Mittelmark: | 19,8 % | 39.600,00 € |

##### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

##### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

##### GESCHÄFTSFÜHRER

Frau Annette Hansel

##### ABSCHLUSSPRÜFER

Der Jahresabschluss wurde im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages zwischen der TKW GmbH und der WSC Wirtschafts- und Steuerberatungsgesellschaft mbH Cottbus durch die WSC Wirtschafts- und Steuerberatungsgesellschaft mbH Cottbus erstellt. Da die Gesellschaft zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen GmbH gemäß § 267 Abs. 1 HGB aufweist, besteht gemäß § 316 Abs. 1 HGB keine Pflicht zur Abschlussprüfung. Auf Grund der nicht vorhandenen Prüfungspflicht erfolgt die Prüfung der Jahresabschlüsse rotierend durch die Rechnungsprüfungsämter (RPA) der Gesellschafter.

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 15,2%       | 15,9%       | 16,8%       |
| Eigenkapitalquote                                                  | 96,7%       | 96,8%       | 96,5%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II                                                  | 634,1%      | 608,9%      | 574,1%      |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 0,0%        | 0,0%        | 0,1%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 2548,4%     | 2644,3%     | 2357,2%     |
| Cashflow                                                           | 43 T€       | 60 T€       | 34 T€       |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 3,7%        | 5,4%        | 5,4%        |
| Umsatz                                                             | 215,5 T€    | 184,7 T€    | 182,7 T€    |
| Jahresergebnis                                                     | 43,1 T€     | 59,7 T€     | 57,2 T€     |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 13,6%       | 14,6%       | 15,0%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 1           | 1           | 1           |

GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN

Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst die Verwaltung eigener Immobilien und Immobilien, die im Eigentum der Landkreise Dahme-Spreewald, Teltow-Fläming und Potsdam-Mittelmark stehen.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die Umsatzerlöse aus Verwaltertätigkeit und aus der Vermietung und Verpachtung entwickelten sich ähnlich dem Vorjahr (186 T€; Vj.: 185 T€). Hinzu kommen ab 2017 Umsatzerlöse bedingt durch die Anstellung des Hausmeister bei der TKW GmbH und deren Weiterberechnung mit 19% Umsatzsteuer an die Eigentümergemeinschaft mit 30 T€.

Der Jahresüberschuss zum 31. Dezember 2017 beträgt rd. 43,1 T€ und somit 22,9 T€ über den von der Gesellschafterversammlung bestätigten Wirtschaftsplan.

Im Geschäftsjahr wurden Reparaturen und Instandsetzungsarbeiten sowie Brandschutzmaßnahmen in den Althallen durchgeführt.

Die Sanierung bzw. der Neubau der Grundstückszufahrt Nr. 66 bis einschließlich Wohnhausecke in der Flucht zur Fassade wurde in Abhängigkeit der Projektentwicklung auf dem Nachbargrundstück und vor dem Hintergrund einer geplanten Fassadensanierung des Wohnhauses und der angrenzenden Hallen zurückgestellt.

Die Fassadensanierung wurde auch erstmal auf Eis gelegt, bedingt durch die Projektentwicklung auf dem Nachbargrundstück und davon technisch, technologisch bedingter, abzuleitender Aktivitäten, insbesondere im Zusammenhang mit der Trennung und teilweisen Neuverlegung sämtlicher ingenieurtechnischer Medien zur Grundstücksver- und -entsorgung.

Im Wirtschaftsplan 2017 wurden Mittelinanspruchnahmen für Baumarbeiten, Dacharbeiten u.a. SFX-Halle und Unvorhergesehenes geplant, die nicht in Anspruch genommen werden mussten. Damit lässt sich die Differenz beim Jahresüberschuss zum Wirtschaftsplan erklären.

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist geordnet. Das Anlagevermögen beträgt 16% und das Umlaufvermögen beträgt 84% (darunter Flüssige Mittel 83 %) der Bilanzsumme zum Abschlussstichtag. Die Liquidität der Gesellschaft ist gesichert. Die Eigenkapitalquote beträgt 97 %.

Die Ertragslage ist der Tätigkeit der Gesellschaft entsprechend gut.

#### CHANCEN UND RISIKEN

Chancen künftiger Entwicklung werden im Anstieg des Mietpreisniveaus und der Entwicklung der eigenen Immobilie gesehen, weil satzungsgemäß der Unternehmensgegenstand auf die Verwaltung von eigenen und von Immobilien aus dem Teltowvermögen begrenzt ist und nach Satzung ggf. mögliche Erwerbe notwendiger Grundstücke mit Ertragsauswirkung zur Zeit nicht gesehen werden.

Wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung sind derzeit nicht zu erkennen, könnten sich aber beim vollständigen Abverkauf der verwalteten Immobilien oder Entzug des Geschäftsbesorgungsauftrages durch die Gesellschafter ergeben.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft ist ausgeglichen.

**4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER**

| <b>Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)</b> |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Wirtschaftsjahr</b>                                      | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| 1. Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht 2. entspr.) | - T€        | - T€        | - T€        |
| 2. Gewinnentnahmen bzw. Verlustausgleiche                   | - T€        | - T€        | - T€        |
| 3. gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen               | - T€        | - T€        | - T€        |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen <sup>1</sup>                    | 355,5 T€    | 355,5 T€    | 355,5 T€    |

<sup>1</sup> Gewinnausschüttung der Eigentümergemeinschaft aus Vermietung und Verpachtung

**5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst die Verwaltung des eigenen Vermögens sowie die gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag der Gesellschaft übertragene Verwaltung von Grundstücken, die im Eigentum der Rechtsnachfolger des ehemaligen Kreises Teltow, d.h. der Landkreise Teltow-Fläming, Dahme-Spreewald und Potsdam-Mittelmark, stehen.

SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Die Tätigkeit der Gesellschaft umfasst die Verwaltung des eigenen Vermögens sowie die gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag der Gesellschaft übertragene Verwaltung von Grundstücken, die im Eigentum der Rechtsnachfolger des ehemaligen Kreises Teltow, d.h. der Landkreise Teltow-Fläming, Dahme-Spreewald und Potsdam-Mittelmark, stehen.

Es erfolgt die Einhaltung des Grundsatzes der sparsamen Haushaltsführung, da das Unternehmen keine Zuschüsse erhält. Daneben findet aufgrund der Leistungserbringung durch die TKW neben der Wirtschaftlichkeit der Betätigung sowohl die Qualität als auch die Zuverlässigkeit Berücksichtigung. Im Rahmen gesetzlicher Spielräume kann eine direkte Einflussnahme auf das Leistungsangebot erfolgen.

NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,



1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder

2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Nebenleistungen des Unternehmens sind nicht bekannt.

## 6. SONSTIGES

Die TKW GmbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                      | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    | <b>Veränderung</b> |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                                   | TEUR           | TEUR           | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                     |                |                |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                          | <b>176,9</b>   | <b>177,1</b>   | <b>-0,2</b>        |
| I. Sachanlagen                                    | 176,9          | 177,1          | -0,2               |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          | <b>934,2</b>   | <b>934,2</b>   | <b>0,0</b>         |
| I. Vorräte                                        | 6,0            | 5,8            | 0,2                |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7,0            | 2,2            | 4,8                |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 967,8          | 926,2          | 41,6               |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>2,4</b>     | <b>2,6</b>     | <b>-0,2</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>1.160,1</b> | <b>1.113,8</b> | <b>46,3</b>        |
| <b>Passiva</b>                                    |                |                |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                            | <b>1.121,6</b> | <b>1.078,5</b> | <b>43,1</b>        |
| I. gezeichnetes Kapital                           | 200,0          | 200,0          | 0,0                |
| II. Kapitalrücklage                               | 34,5           | 34,5           | 0,0                |
| III. Gewinnvortrag                                | 844,0          | 784,3          | 59,7               |
| IV. Jahresergebnis                                | 43,1           | 59,7           | -16,6              |
| <b>B. Rückstellungen</b>                          | <b>16,1</b>    | <b>17,5</b>    | <b>-1,4</b>        |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       | <b>21,7</b>    | <b>14,5</b>    | <b>7,2</b>         |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>0,7</b>     | <b>3,3</b>     | <b>-2,6</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                | <b>1.160,1</b> | <b>1.113,8</b> | <b>46,3</b>        |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b> |                |                |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                   | 215,5          | 184,7          | 30,8               |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                  | 0,4            | 27,1           | -26,7              |
| 3. Materialaufwand                                | 55,0           | 23,5           | 31,5               |
| 4. Personalaufwand                                | 29,4           | 27,0           | 2,4                |
| 5. Abschreibungen                                 | 0,3            | 0,5            | -0,2               |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen             | 74,2           | 75,6           | -1,4               |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge           | 0,0            | 0,1            | -0,1               |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 0,0            | 0,0            | 0,0                |
| 9. Steuern vom Einkommen und Ertrag               | 9,5            | 20,9           | -11,4              |
| <b>10. Ergebnis nach Steuern</b>                  | <b>47,8</b>    | <b>64,2</b>    | <b>-16,4</b>       |
| 11. sonstige Steuern                              | 4,4            | 4,4            | 0,0                |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>                       | <b>43,1</b>    | <b>59,7</b>    | <b>-16,6</b>       |

### **3.8 BADC Berlin-Brandenburg Area Development Company GmbH**

#### **1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN**

##### FIRMENSITZ

Mittelstrasse 11; 12529 Schönefeld

##### E-MAIL

[info@badc-gmbh.de](mailto:info@badc-gmbh.de)

##### HOMEPAGE

[www.badc-gmbh.de](http://www.badc-gmbh.de)

##### GRÜNDUNG

26.02.2001



Die BADC GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 26.02.2001 gegründet. Grundlage für die Beteiligung des Landkreises Teltow-Fläming als Gesellschafter der BADC GmbH bildete der Beschluss Nr. 3-1205/08-III des Kreistages vom 18.02.2008.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der ursprüngliche Gesellschaftsvertrag wurde am 26.02.2001 notariell beurkundet und zuletzt am 17.12.2015 notariell geändert (Änderung Gesellschafterstruktur).

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

(1) Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen, infrastrukturellen und ökologischen Entwicklung in der BER-Flughafenregion.

(2) Zur Erreichung dieses Zweckes ist die Gesellschaft insbesondere berechtigt,

- a) Maßnahmen der kommunalen Standort- und Strukturentwicklung in der BER-Flughafenregion vorzubereiten und durchzuführen,
- b) sich an den regionalen und überregionalen Kommunikations- und Entwicklungsplattformen zu beteiligen,
- c) einen Interessenausgleich zwischen den kommunalen Gebietskörperschaften der BER-Flughafenregion untereinander sicherzustellen,
- d) einen Interessenausgleich zwischen den kommunalen Gebietskörperschaften und der Betreiberin des Flughafens BER und deren Gesellschaftern zu gewährleisten,
- e) einen interkommunalen Flächenpool zur Vermittlung und Durchführung naturschutzrechtlicher Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen zu führen,
- f) interkommunale Infrastrukturmaßnahmen zu entwickeln und umzusetzen.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

50.000,00 €

## Beteiligungen des Landkreises Teltow-Fläming

### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                               |      |            |
|-------------------------------|------|------------|
| Gemeinde Wildau:              | 15 % | 7.500,00 € |
| Stadt Königs Wusterhausen:    | 15 % | 7.500,00 € |
| Gemeinde Blankenfelde-Mahlow: | 6 %  | 3.000,00 € |
| Gemeinde Großbeeren:          | 10 % | 5.000,00 € |
| Stadt Ludwigsfelde:           | 10 % | 5.000,00 € |
| Gemeinde Rangsdorf:           | 16 % | 8.000,00 € |
| Landkreis Dahme-Spreewald:    | 10 % | 5.000,00 € |
| Landkreis Teltow-Fläming:     | 5 %  | 2.500,00 € |
| Gemeinde Eichwalde:           | 3 %  | 1.500,00 € |
| Gemeinde Schulzendorf:        | 3 %  | 1.500,00 € |
| Gemeinde Zeuthen:             | 3 %  | 1.500,00 € |
| Gemeinde Bestensee            | 2 %  | 1.000,00 € |
| Gemeinde Schönefeld           | 1 %  | 500,00 €   |
| Stadt Mittenwalde:            | 1 %  | 500,00 €   |

### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

### GESCHÄFTSFÜHRERIN

Frau Antje Girschick, Dipl. Ing.

### ABSCHLUSSPRÜFER

Dr. Knabe GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 2,0%        | 2,5%        | 0,3%        |
| Eigenkapitalquote                                                  | 7,0%        | 4,7%        | 2,0%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 717,5%      | 396,0%      | 1915,5%     |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 0,0%        | 0,0%        | 0,0%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 105,9%      | 103,0%      | 103,1%      |
| Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit                          | - 15,0 T€   | 341,0 T€    | 111,0 T€    |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 3,3%        | 3,6%        | 12,3%       |
| Umsatz                                                             | 797,5 T€    | 1.560,5 T€  | 426,8 T€    |
| Jahresergebnis                                                     | 46,3 T€     | 38,8 T€     | 74,4 T€     |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 15,1%       | 6,7%        | 19,5%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 3           | 3           | 3           |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

<sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigem Fremdkapital

GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN

Die Berlin Brandenburg Area Development Company GmbH (BADC) unterstützt Unternehmensansiedlungen im Flughafenumfeld durch fachspezifische Beratung im Naturschutz- und Bauplanungsrecht und vermittelt Investoren ökologisch sinnvolle und gebündelte Kompensationsmaßnahmen aus ihrem interkommunalen Flächenpool (INKOF BER). Des Weiteren übernimmt die BADC Projektsteuerungsaufträge zur Vorbereitung und Durchführung interkommunaler Projekte zur Standort- und Strukturentwicklung im Umfeld des BER im Auftrag ihrer Gesellschafter.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die Gesamtleistung der Gesellschaft ist im Geschäftsjahr 2017 im Vergleich zum Vorjahr um 782 T€ auf einen Wert von 898 T€ zurückgegangen. Dies ist zurück zu führen auf den Rückgang der Umsatzerlöse um 763 T€ bei einer Bestandsveränderung von 100 T€. Der betriebliche Aufwand verringerte sich ebenfalls um 789 T€ auf 852 T€, wobei diese Entwicklung im Wesentlichen auf die Verringerung des Materialaufwands um 809 T€ auf 702 T€ zurück zu führen ist.

Das Betriebsergebnis von 46 T€ liegt um 7 T€ über dem Vorjahreswert von 39 T€.

In 2017 ist das Vermögen der Gesellschaft um 300 T€ auf einen Wert von 1.385 T€ angestiegen. Auf der Aktivseite ist dieser Anstieg insbesondere bedingt durch den Anstieg der Vorräte um 100 T€ auf einen Wert von 399 T€ sowie der Lieferforderungen um 162 T€ auf 376 T€. Der Gewinnvortrag des Vorjahres (1 T€) konnte durch den Jahresüberschuss in Höhe von 46 T€ auf 47 T€ gesteigert werden, so dass ein Eigenkapital zum Bilanzstichtag in Höhe von 97 T€ ausgewiesen wird. Die Eigenkapitalquote ist damit um 2,3 % auf 7,0 % gestiegen.

Auf der Passivseite haben sich weiterhin die Rückstellungen um 18 T€ auf 35 T€ erhöht. Die Lieferantenverbindlichkeiten reduzierten sich von 126 T€ auf 19 T€ bei gleichzeitigem Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern um 76 T€. Die übrigen Verbindlichkeiten, die im Wesentlichen erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen enthalten, sind von 891 T€ um 267 T€ auf 1.158 T€ gestiegen. Damit hat sich die Finanzierung der Gesellschaft durch Fremdkapital nominell auf 1.288 T€ erhöht, auf Grund der insgesamt gestiegenen Bilanzsumme ist die Fremdkapitalquote jedoch im Vergleich zum Vorjahr um 2,3% gesunken.

Ausgehend von einem Kassenbestand in Höhe von 532 T€ zum 31.12.2016 verringerte sich die Liquidität geringfügig um 16 T€, wobei sich der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit um 15 T€ sowie der Cashflow aus Investitionstätigkeit um 1 T€ reduzierte, so dass am Ende der Periode ein Finanzmittelfonds in Höhe von 516 T€ zur Verfügung steht. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2017 zu jedem Zeitpunkt sichergestellt.

Die Gesamtleistung der Gesellschaft liegt mit 898 T€ unter dem Planwert (1.924 T€) und hat sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 782 T€ verringert. Die neben den Umsatzerlösen (798 T€) in der Gesamtleistung ausgewiesene, im Vergleich zum Vorjahr um 19 T€ reduzierte Bestandserhöhung beruht im Wesentlichen auf der im Berichtsjahr begonnenen Umsetzung von Projekten auf der Grundlage von der Verträge Deponie Schöneiche auf den Dahmewiesen in Wildau, der Gewässerteilrenaturierung Töpchin sowie des Rückbaus des Kinderferienlagers Motzen. Ebenfalls bestandserhöhend ist das noch nicht beendete Projekt M151 „Rückbau und Entsigelung ehem. Tauentzienkaserne“ in Blankenfelde-Mahlow.

Den gesamten Erträgen stehen Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 702 T€, welche bezogene Leistungen für Projekte in Höhe von 626 T€ beinhalten, gegenüber. Die bezogenen Leistungen haben im Berichtszeitraum einen Anteil an der Gesamtleistung von 78,2 % (Vorjahr 89,9 %).

Für das Rohergebnis war demgemäß gegenüber dem Planansatz eine Steigerung von 17 T€ zu verzeichnen.

#### CHANCEN UND RISIKEN

Die finanziellen Handlungsmöglichkeiten der BADC GmbH sind trotz des Bilanzgewinns 2017 in Höhe von 47 T€ begrenzt, da Rücklagen immer noch fehlen. Die Liquiditätsentwicklung des Unternehmens ist derzeit stabil. Nicht vorhersehbare Rahmenbedingungen, z.B. lange Genehmigungsverfahren, Kostenerhöhungen bei Projektumsetzungen, krankheitsbedingter, längerer Ausfall von Mitarbeitern oder weniger Nachfragen von Investoren könnten jedoch jederzeit wieder zu Liquiditätsengpässen

führen. Als Wesentlich wird auch die abnehmende Flächenverfügbarkeit für Kompensationsmaßnahmen im Flughafenumfeld gesehen. Die aufgezeigten Risiken, die einen Einfluss auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft haben, können minimiert werden, wenn alle Gesellschafter weiterhin die Projektumsetzungen konsequent mittragen und gegenüber Dritten, insbesondere Investoren, vertreten. Die Gesellschaft finanziert sich ausschließlich über Dienstleistungen (Projektsteuerung, Beratung). Dem Wettbewerb am Markt werden wir weiterhin durch Erfahrungen, Innovation und Zuverlässigkeit begegnen.

Ziel des Finanz- und Risikomanagements der Gesellschaft ist die Sicherung des derzeitigen Unternehmenserfolges gegen finanzielle Risiken jeglicher Art. Die Überwachung und die Schärfung des Risikobewusstseins erfolgt seit Januar 2016 in Form von Quartalsberichten, die den Gesellschaftern zur Verfügung gestellt werden.

Mit einer weiteren Organisationsoptimierung der Zusammenarbeit der BADC GmbH mit dem Dialogforum ab 2018 eröffnen sich neue Chancen für die Gesellschaft. Die Gesellschafterversammlung der BADC GmbH hat gem. Umlaufbeschluss 01/ 2016 der Mitgliedschaft der BADC GmbH in der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft „Dialogforum Airport Berlin-Brandenburg“ (KAG DF) zugestimmt. Mit der Umlaufbeschlussfassung 01/ 2018 haben die Gesellschafter der Geschäftsführerin die Legitimation zur Unterzeichnung des Vertrages über die Führung der laufenden Geschäfte der KAG DF, gem. § 9 (3) des Gesellschaftsvertrages erteilt. Die Mitglieder des 15. Dialogforums haben am 19.02.2018 dem Vertrag zur Führung der laufenden Geschäfte der KAG DF durch die BADC GmbH zugestimmt. Damit eröffnet sich ein neues Geschäftsfeld für die BADC GmbH auf der Grundlage eines Vertrages mit Kostendeckung der Aufwendungen.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft konnte bereits 2016 vollständig abgebaut werden. Das buchmäßige Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 97 T€.

Der Gesamtleistung von 898 T€ (-1.026 T€ zum Plan 2017) stehen um 1.043 T€ reduzierte Fremdleistungen (Materialaufwand) als im Plan ausgewiesen in Höhe von 626 T€ gegenüber. Durch die Reduzierung des Anteils der bezogenen Leistungen konnte der Anstieg der Personalkosten im Vergleich zum Plan um 18 T€ (befristete Einstellung Referentin und Anpassung an Tariflöhne) und der Anstieg der sonstigen betrieblichen Aufwendungen kompensiert und das geplante Ergebnis erreicht werden.

Zur Transparenz der Entwicklung der Gesellschaft werden von der Geschäftsführung seit 2016 Quartalsberichte erstellt, um das Erreichen der Unternehmensziele abzusichern, zu überwachen und das Risikobewusstsein zu schärfen.

Die dem Wirtschaftsplan 2018 zu Grunde liegenden Fertigstellungen von Projekten und die damit verbundenen Bestandsveränderungen laufen planmäßig, so dass derzeit reale Chancen bestehen die erwarteten Umsatzerlöse von 1.137 T€ und das 2018 geplante Jahresergebnis von 1,6 T€ zu erreichen.

Ausgehend von einem Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 516 T€ Ende 2017 und einem Bestand von 675 T€ zum 14.02.2018 sind derzeit keine Liquiditätsrisiken zu erkennen. Die Liquiditätslage ist zufriedenstellend. Die zum Ende des Jahres 2018 prognostizierte Liquidität liegt bei 298 T€. Die Liquidität zum 14.02.2018 liegt damit derzeit um 377 T€ über dem Plan 2018.

Das buchmäßige Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag 97 T€. Die Eigenkapitalquote liegt damit bei 7,0 %. Bei einem erwarteten Jahresergebnis von 1 T€ belief sich das buchmäßige Eigenkapital auf 98 T€, bei einer prognostiziert gleichbleibenden Bilanzsumme liegt die Eigenkapitalquote dann bei 7,1 %.

Die Finanzierung der projektvorbereitenden Arbeiten durch die Gemeinden Schönefeld, Großbeeren, Blankenfelde-Mahlow, Bestensee und der Städte Wildau und Königs Wusterhausen haben zur Investitionsbeschleunigung im Flughafenumfeld beigetragen. Diese projektbezogenen Finanzierungen sind, nach Wegfall der Gesellschafterzuschüsse ab 2015, zwingend notwendig für die Fortführung der positiven Entwicklung der Gesellschaft.

Die vom Landesamt für Bauen und Verkehr (LBV) geförderten Projekte zur Lärminderung im Flughafenumfeld in Großbeeren „Lilograben – Grüne Welle“ und in Zeuthen, Eichwalde, Schulzendorf „URBIG ZES“ konnten systematisch aufeinander aufbauend in die zweite Phase gehen und tragen damit zur Erhöhung der Umsatzerlöse bei. Das Projekt „URBIG ZES“ wurde 2017 vorläufig abgeschlossen. Das Projekt „Grüne Welle“ wird bis 2019 weitergeführt. Die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft ist wesentlich geprägt von der weiteren Umsetzung der unterzeichneten Verträge. Lange und komplizierte Genehmigungsverfahren bei der Umsetzung der vertraglich gebundenen Kompensationsmaßnahmen können hierbei zu Risiken führen. 2017 haben im Vergleich zum Vorjahr 3 weitere Gesellschafter die Leistungen der BADC in Anspruch genommen. Damit haben 13 der 14 Gesellschafter den Vorteil der interkommunalen Projektsteuerung ihrer Gesellschaft ausdrücklich bekräftigt.

Der interkommunale Flächenpool der BADC (INKOF BER) konnte im Geschäftsjahr auf der Grundlage aktueller Projektnachfragen erweitert werden. Im Flächenpool befinden sich derzeit 190 Maßnahmen, wobei das positive Votum der zuständigen Naturschutzbehörden bei vielen Projekten noch nicht vorliegt. Eine Vermittlung ist jedoch ohne dieses Votum der Geeignetheit der Maßnahmen für Kompensationen nicht möglich. Die bereits anerkannten Maßnahmen decken derzeit noch die Nachfragen. Mit Blick auf eine nunmehr absehbare Eröffnung des Flughafens im Oktober 2020 und der weiter wachsenden Investitionstätigkeit im Flughafenumfeld ist der INKOF BER ein exzellentes Instrument, um Investitionsbeschleunigung durch weitgehend vorbereitete Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen einschließlich der Flächensicherung zu erreichen.

#### 4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER

| <b>Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)</b> |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Wirtschaftsjahr</b>                                      | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| 1. Kapitalzuführungen<br>(die nicht 2. entspr.)             | - T€        | - T€        | - T€        |
| 2. Gewinnentnahmen<br>bzw. Verlustausgleiche                | - T€        | - T€        | - T€        |
| 3. gewährte Sicherheiten<br>und Gewährleistungen            | - T€        | - T€        | - T€        |
| 4. sonstige<br>Finanzbeziehungen                            | - T€        | - T€        | - T€        |

## **5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF**

### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Der öffentliche Zweck der Gesellschaft begründet sich u.a. in der Durchführung der kommunalen Standort- und Strukturentwicklung im Umfeld des Flughafens Berlin-Brandenburg (BER), der Sicherstellung des Interessenausgleichs zwischen den Umfeldkommunen des Flughafens sowie zwischen den Kommunen und dem Flughafenbetreiber, der Koordinierung und Umsetzung der im Zusammenhang mit dem Ausbau des Flughafens Schönefeld notwendigen ökologischen Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen sowie der Durchführung eines Dialogforums im Flughafenumfeld des BER.

### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptsatzung eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse begründet sich anhand des Gesellschaftszwecks mit folgenden Inhalten: Verbesserung der wirtschaftlichen, infrastrukturellen und ökologischen Entwicklung in der BER-Flughafenregion, Vorbereitung und Durchführung von Maßnahmen der kommunalen Standort- und Strukturentwicklung in der BER-Flughafenregion, Beteiligung an den regionalen und überregionalen Kommunikations- und Entwicklungsplattformen, Sicherstellung eines Interessenausgleichs zwischen den kommunalen Gebietskörperschaften der BER-Flughafenregion untereinander, Gewährleistung eines Interessenausgleichs zwischen den kommunalen Gebietskörperschaften und der Betreiberin des Flughafens BER und deren Gesellschaftern, Führung eines interkommunalen Flächenpools zur Vermittlung und Durchführung naturschutzrechtlicher Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Umsetzung und Entwicklung interkommunaler Infrastrukturmaßnahmen.

### NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Nebenleistungen des Unternehmens sind nicht bekannt.



**6. SONSTIGES**

Die BADC GmbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                                                  | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    | <b>Veränderung</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                                                               | TEUR           | TEUR           | TEUR               |
| <b>Aktiva</b>                                                                 |                |                |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                      | <b>28,1</b>    | <b>27,6</b>    | <b>0,5</b>         |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                          | 27,0           | 27,0           | 0,0                |
| II. Sachanlagen                                                               | 1,1            | 0,6            | 0,5                |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                      | <b>1.356,3</b> | <b>1.057,2</b> | <b>299,1</b>       |
| I. Vorräte                                                                    | 399,4          | 299,2          | 100,2              |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                             | 440,5          | 225,9          | 214,6              |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                             | 516,4          | 532,1          | -15,7              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                          | <b>0,4</b>     | <b>0,4</b>     | <b>0,0</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                            | <b>1.384,8</b> | <b>1.085,3</b> | <b>299,5</b>       |
| <b>Passiva</b>                                                                |                |                |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                        | <b>97,2</b>    | <b>50,9</b>    | <b>46,3</b>        |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                       | 50,0           | 50,0           | 0,0                |
| II. Verlustvortrag                                                            | 0,9            | -37,9          | 38,8               |
| III. Jahresüberschuss                                                         | 46,3           | 38,8           | 7,5                |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                      | <b>35,0</b>    | <b>16,9</b>    | <b>18,1</b>        |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                   | <b>1.245,4</b> | <b>1.009,8</b> | <b>235,6</b>       |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                          | <b>7,2</b>     | <b>7,5</b>     | <b>-0,3</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                            | <b>1.384,8</b> | <b>1.085,3</b> | <b>299,5</b>       |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>                             |                |                |                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                               | 797,5          | 1.560,5        | -763,0             |
| 2. Verminderung/Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 100,2          | 119,4          | -19,2              |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                              | 7,6            | 1,3            | 6,3                |
| 4. Materialaufwand                                                            | 702,0          | 1.510,8        | -808,8             |
| 5. Personalaufwand                                                            | 120,7          | 105,0          | 15,7               |
| 6. Abschreibungen                                                             | 0,8            | 1,2            | -0,4               |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                         | 34,1           | 25,1           | 9,0                |
| 8. sonstige Steuern                                                           | 0,2            | 0,2            | 0,0                |
| <b>9. Jahresergebnis</b>                                                      | <b>46,3</b>    | <b>38,8</b>    | <b>7,5</b>         |

### **3.9 Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH**

#### **1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM UNTERNEHMEN**

##### FIRMENSITZ

Am Nuthefließ 2; 14943 Luckenwalde

##### E-MAIL

denny.mieles@teltow-flaeming.de

##### GRÜNDUNG

26.10.2012

Die Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 26.10.2012 gegründet. Grundlage für die Beteiligung des Landkreises Teltow-Fläming als Gesellschafter der Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH bildete der Beschluss Nr. 4-1287/12-III des Kreistages vom 10.09.2012.

##### GESELLSCHAFTSVERTRAG

Der Gesellschaftsvertrag wurde am 26.10.2012 notariell beurkundet.

##### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS (AUFGABEN UND ZIELE)

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung des bodengebundenen Rettungsdienstes für den Landkreis Teltow-Fläming nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG) in der jeweils aktuellen Fassung, der Verordnung über den Landesrettungsdienstplan des Landes Brandenburg (LRDPV) in der jeweils aktuellen Fassung und des Rettungsdienstbereichsplanes des Landkreises Teltow-Fläming in der aktuellen Fassung.

Das Unternehmen ist unter Maßgabe eines kostendeckenden Geschäftsbetriebes ausschließlich auf den öffentlichen Zweck gemäß dem BbgRettG ausgerichtet.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die dem Zweck des Unternehmens unmittelbar dienen und förderlich sind.

(§ 2 des Gesellschaftsvertrages)

##### RECHTSFORM

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

##### STAMMKAPITAL

200.000,00 €

##### BETEILIGUNGSVERHÄLTNISSE

|                           |       |              |
|---------------------------|-------|--------------|
| Landkreis Teltow-Fläming: | 100 % | 200.000,00 € |
|---------------------------|-------|--------------|

##### BETEILIGUNGEN DER GESELLSCHAFT

keine

##### ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung

Gesellschafterversammlung

##### GESCHÄFTSFÜHRER

Herr Denny Mieles

##### ABSCHLUSSPRÜFER

BerKon GmbH, Diplom-Kaufmann Eckardt Beil

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**2. ANALYSEDATEN (§ 61 NR. 2 KOMHKV)**

| <b>Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)</b>                            |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kennzahl</b>                                                    | <b>2017</b> | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a KomHKV)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität                                                  | 0,0%        | 0,0%        | 0,1%        |
| Eigenkapitalquote                                                  | 34,7%       | 36,5%       | 40,2%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                      | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b KomHKV)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II <sup>1</sup>                                     | 20000000,0% | 85106,4%    | 29168,6%    |
| Zinsaufwandsquote                                                  | 0,0%        | 0,0%        | 0,0%        |
| Liquidität 3. Grades                                               | 153,2%      | 157,3%      | 166,9%      |
| Cashflow                                                           | 0,2 T€      | 0,4 T€      | 1,8 T€      |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c KomHKV)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                          | 0,0%        | 0,0%        | 0,0%        |
| Umsatz                                                             | 10.494,6 T€ | 8.769,3 T€  | 7.631,8 T€  |
| Jahresergebnis                                                     | - T€        | - T€        | - T€        |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d KomHKV)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                              | 97,1%       | 98,2%       | 97,7%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                             | 196         | 178         | 159         |

zusätzliche Erläuterungen / abweichende Berechnungen:

- <sup>1</sup> unter Berücksichtigung von Eigenkapital sowie mittel- und langfristigem Fremdkapital

**GESCHÄFTSTÄTIGKEIT UND RAHMENBEDINGUNGEN**

Die Gesellschaft ist ein 100%iges Tochterunternehmen des Landkreises Teltow-Fläming und war im Geschäftsjahr mit der Organisation und Durchführung des bodengebundenen Rettungsdienstes für den Landkreis Teltow-Fläming nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG), der Verordnung über den Landesrettungsdienstplan des Landes Brandenburg (LRDPV) und des Rettungsdienstbereichsplanes des Landkreises Teltow-Fläming in der jeweils aktuellen Fassung beauftragt. Das Unternehmen ist unter Maßgabe eines kostendeckenden Geschäftsbetriebes ausschließlich auf den öffentlichen Zweck gemäß dem BbgRettG ausgerichtet.

Der Eigenbetrieb Rettungsdienst Teltow-Fläming erstattet der Gesellschaft die durch die wirtschaftliche Ausführung der übertragenen Aufgaben entstandenen Kosten für die Durchführung der Vollzugsaufgaben des bodengebundenen Rettungsdienstes.

Zur Durchführung der Vollzugsaufgaben des bodengebundenen Rettungsdienstes hatte die Gesellschaft jahresdurchschnittlich 39 Rettungssanitäter, 88 Rettungsassistenten, 58 Notfallsanitäter, 4 Verwaltungsmitarbeiter und 8 Auszubildende für den Beruf des Notfallsanitäters beschäftigt. Die weiterbelasteten Personalkosten betrugen 10.191 T€ und lagen mit 19 T€ oder 0,19 % unter dem Ansatz des Wirtschaftsplanes, der von 10.210 T€ Personalkosten ausgegangen war.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 10.494 T€ stellen die durch die wirtschaftliche Ausführung der übertragenen Aufgaben entstandenen Kosten für die Durchführung der Vollzugsaufgaben des bodengebundenen Rettungsdienstes dar. Diese fielen im Vergleich zum Wirtschaftsplan um 1,41 % oder 149 T€ niedriger aus.

Das Jahresergebnis fiel mit 0 € erwartungsgemäß ausgeglichen aus und spiegelt im Ergebnis das mit dem Landkreis vereinbarte Kostendeckungsprinzip wider.

Grundlegende wirtschaftliche und organisatorische Unternehmensverträge bestehen für die arbeits- und sicherheitstechnische Betreuung des Personals, für die Datenschutzbetreuung sowie die externe Lohnrechnung der Gesellschaft.

#### VERMÖGENS-, FINANZ- UND ERTRAGSLAGE

Die Umsatzerlöse betrugen 10.494 T€. Die Umsätze sind gemäß § 4 Nr. 14a, 17b Umsatzsteuergesetz (UStG) steuerfrei. Sie umfassen die Weiterbelastung der in der Ausführung der übertragenen Aufgaben entstandenen Gesamtkosten für die Durchführung der Vollzugsaufgaben des bodengebundenen Rettungsdienstes an den Eigenbetrieb Rettungsdienst Teltow-Fläming. Es handelt sich zu 96,43 % um weiterbelastete Personalkosten und um 3,57 % um sonstige Kosten und Verwaltungskosten.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 74 T€ resultieren im Wesentlichen aus Erstattungsbeiträgen der Krankenkassen nach dem Mutterschutzgesetz. Beim Personalaufwand sind Löhne und Gehälter für das Verwaltungs- und Rettungswachenpersonal in Höhe von 8.374 T€ entstanden sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für die betriebliche Altersversorgung in Höhe von 1.816 T€. Die Personalaufwandsquote betrug zum Stichtag 96,43 %. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Aufwendungen aus arbeitsmedizinischer Betreuung, Fort- und Ausbildungskosten sowie Kosten der externen Lohnabrechnung. Die Ertragslage des Unternehmens ist geordnet.

Die Liquidität der Gesellschaft war in vollem Umfang gesichert. Zur Erfüllung der laufenden Verbindlichkeiten erfolgte die monatliche Abrechnung der Betriebskosten gegenüber dem Eigenbetrieb Rettungsdienst Teltow-Fläming. Zum Stichtag beliefen sich der Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten auf 107 T€. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Kassenbestand um 14,53 % bzw. 13 T€ erhöht. Die Liquidität 1. Grades betrug zum Stichtag 87,12 %. Sämtliche Verbindlichkeiten konnten jederzeit durch den Kassenbestand gedeckt werden. Die Änderung des Finanzmittelbestands zum Bilanzstichtag entspricht dem Cashflow der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsjahres.

Eine Aufnahme von Krediten war im Geschäftsjahr nicht notwendig. Die Finanzlage des Unternehmens ist geordnet.

Die Bilanzsumme weist zum 31. Dezember 576 T€ aus, davon 200 T€ Stammeinlage des Alleingesellschafters. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Bilanzsumme um 5 % oder 27 T€ erhöht. Die

Bilanzverlängerung wurde durch eine Zunahme des Umlaufvermögens auf der Aktivseite sowie durch eine Zunahme der Verbindlichkeiten auf der Passivseite bewirkt. Die Eigenkapitalquote betrug zum Stichtag 34,72 %, die Fremdkapitalquote 65,28 %.

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte besaß die Gesellschaft zum Stichtag nicht. Erwerb, Leasing oder Mietverträge von Fahrzeugen bestanden zum Stichtag ebenfalls nicht. Aufgrund der für das Betreiben der Rettungswachen gestellten Fahrzeuge, Gebäude und Wirtschaftsaufwendungen unterhält die Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH kein nennenswertes Anlagevermögen. Bedeutende Investitionen oder Instandsetzungsaufwendungen wurden nicht getätigt.

Die Vermögenslage des Unternehmens ist geordnet. Die Gesellschaft befindet sich insgesamt in stabilen finanziellen und wirtschaftlichen Verhältnissen.

#### CHANCEN UND RISIKEN

Aus der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft ergeben sich keine volkswirtschaftlichen oder branchenspezifischen Risiken. Die Beauftragung der Gesellschaft mit den Aufgaben des bodengebundenen Rettungsdienstes erfolgt seit dem 1. Januar 2018 unbefristet. Auf Grund der vertraglich gesicherten Kostenerstattung ergeben sich keine finanziellen oder wirtschaftlichen Risiken. Bestandsgefährdende Risiken oder Risiken größeren Ausmaßes sind gegenwärtig nicht erkennbar.

Das Unternehmen betreibt ein nach DIN 9001 zertifiziertes Qualitätsmanagementsystem. Dadurch können Betriebsabläufe einheitlich und kurzfristig an veränderte Rahmenbedingungen angepasst werden. Die fortwährende Standardisierung führt zu einem effizienten und leistungsstarken System in der Notfallrettung, dem qualifizierten Krankentransport und der Berufsausbildung von Notfallsanitätern im Landkreis Teltow-Fläming.

Ausbildung, Gewinnung und Bindung qualifizierter Fachkräfte bleibt eine der wichtigsten Herausforderungen für das Unternehmen. Die Entwicklung und Fortschreibung eines Personalentwicklungskonzeptes soll den Verantwortungsträgern im Unternehmen helfen, anhand von Zielvorstellungen, Leitbildern und Richtschnüren die Entwicklung und Förderung von Fach- und Führungskräften zu steuern. Konzeptfortschreibung und Umsetzung werden regelmäßig mit dem Gesellschafter abgestimmt.

Das betriebliche Gesundheits- und Eingliederungsmanagement wird fortwährend weiterentwickelt und kann somit zusätzliche Potentiale bei der Personalbindung und dem optimierten Personaleinsatz erschließen. Krankenstände können nachhaltig reduziert werden.

Die Tätigkeit der Gesellschaft bewegt sich in einem insgesamt stabilen Geschäftsumfeld. Der Verlauf der Geschäftsentwicklung wird insgesamt als günstig eingeschätzt.

### **3. VORAUSSICHTLICHE UNTERNEHMENSENTWICKLUNG (§ 61 NR. 3 KOMHKV)**

Aufgrund der Einführung des Berufsbildes Notfallsanitäter und der damit verbundenen Eingruppierungskosten sowie tariflich bedingter Lohnkostensteigerungen rechnet die Geschäftsführung mit weiter steigenden Personalkosten die laut Wirtschaftsplan 11.280 T€ im Jahr 2018 erreichen sollen. Umsatzerlöse und die sonstigen betrieblichen Erträge werden bei 11.843 T€ erwartet, das Jahresergebnis wird mit 0 € ausgeglichen erwartet. Prognostisch wird von einer Entwicklung gemäß Wirtschaftsplan ausgegangen. Wesentliche Abweichungen sind nicht zu erwarten.

Das wirtschaftliche Betätigungsfeld des Unternehmens bewegt sich im Rahmen der öffentlichen Aufgabe. Die Leistungen des Rettungsdienstes werden voraussichtlich weiterhin einer konstanten

Nachfrage unterliegen. Der mit dem Landkreis vereinbarte Kostendeckungsausgleich wird stets zu einem ausgeglichenen Jahresergebnis führen. Die Geschäftsführung bewertet das Geschäftsumfeld als unverändert stabil.

#### 4. LEISTUNGS- UND FINANZBEZIEHUNGEN DES LANDKREISES ALS GESELLSCHAFTER

| Leistungs- und Finanzbeziehungen (§ 61 Nr. 4 KomHKV)         |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Wirtschaftsjahr                                              | 2017 | 2016 | 2015 |
| 1. Kapitalzuführungen<br>(die nicht 2. entspr.) <sup>1</sup> | - T€ | - T€ | - T€ |
| 2. Gewinnentnahmen<br>bzw. Verlustausgleiche                 | - T€ | - T€ | - T€ |
| 3. gewährte Sicherheiten<br>und Gewährleistungen             | - T€ | - T€ | - T€ |
| 4. sonst. Finanzbeziehungen                                  | - T€ | - T€ | - T€ |

#### 5. NACHWEISFÜHRUNG GEM. § 91 ABS. 6 BBGKVERF

##### ÖFFENTLICHER ZWECK (§ 91 ABS. 2 NR. 1 BBGKVERF)

Der öffentliche Zweck der Gesellschaft begründet sich in der Organisation und Durchführung des bodengebundenen Rettungsdienstes für den Landkreis Teltow-Fläming nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG) in der jeweils aktuellen Fassung. Nach § 6 BbgRettG sind Träger des bodengebundenen Rettungsdienstes die Landkreise und kreisfreien Städte, die diese Aufgabe als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe erfüllen.

Das Unternehmen ist unter Maßgabe eines kostendeckenden Geschäftsbetriebes ausschließlich auf den öffentlichen Zweck gemäß dem BbgRettG ausgerichtet.

##### SUBSIDIARITÄT (§ 91 ABS. 3 SATZ 1 UND 3 BBGKVERF)

Die Gemeinde hat im Interesse einer sparsamen Haushaltsführung dafür zu sorgen, dass Leistungen, die von privaten Anbietern wirtschaftlicher erbracht werden können, diesen Anbietern übertragen werden. Neben dem wirtschaftlichen Vergleich ist die Qualität und Zuverlässigkeit zu berücksichtigen.

Es besteht keine Verpflichtung zur Einholung von Angeboten bzw. zur Erstellung von Vergleichsrechnungen, „wenn die Gemeindevertretung oder in den Fällen des § 50 Absatz 2 der Hauptausschuss eine wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde im öffentlichen Interesse für erforderlich hält.“ Wenn die nicht-wirtschaftlichen Erwägungen den Ausschlag gegeben haben, ist die Entscheidung zu begründen.

Eine wirtschaftliche Betätigung des Landkreises im öffentlichen Interesse begründet sich anhand des Gesellschaftszwecks mit folgenden Inhalten: Organisation und Durchführung des bodengebundenen Rettungsdienstes für den Landkreis Teltow-Fläming nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG) in der jeweils aktuellen Fassung. Nach § 6 BbgRettG sind Träger des bodengebundenen Rettungsdienstes die Landkreise und kreisfreien Städte, die diese Aufgabe als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe erfüllen.

Daneben erfolgt die Einhaltung des Grundsatzes der sparsamen Haushaltsführung, da das Unternehmen keine Zuschüsse erhält.

#### NEBENLEISTUNGEN (§ 91 ABS. 5 BBGKVERF)

Im Rahmen der wirtschaftlichen Betätigung dürfen Nebenleistungen erbracht werden,

1. die im Wettbewerb üblicherweise zusammen mit der Hauptleistung angeboten werden und den öffentlichen Hauptzweck nicht beeinträchtigen; mit der Durchführung dieser Nebenleistung sollen private Anbieter beauftragt werden, es sei denn, dies ist mit berechtigten Interessen der Gemeinde oder des Unternehmens nicht vereinbar, oder
2. die der Ausnutzung bestehender, sonst brachliegender Kapazitäten bei der Gemeinde oder dem Unternehmen dienen.

Nebenleistungen des Unternehmens sind nicht bekannt.

## 6. SONSTIGES

Die Rettungsdienst Teltow-Fläming GmbH in Zahlen

| <b>Bilanz zum 31.12.2017</b>                        | <b>2017<br/>TEUR</b> | <b>2016<br/>TEUR</b> | <b>Veränderung<br/>TEUR</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>Aktiva</b>                                       |                      |                      |                             |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                            | <b>0,0</b>           | <b>0,2</b>           | <b>-0,2</b>                 |
| I. Sachanlagen                                      | 0,0                  | 0,2                  | -0,2                        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                            | <b>576,0</b>         | <b>548,4</b>         | <b>27,6</b>                 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände    |                      |                      |                             |
| 1. Forderungen gegen Gesellschafter                 | 464,6                | 454,1                | 10,5                        |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                    | 4,2                  | 0,7                  | 3,5                         |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 107,2                | 93,6                 | 13,6                        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                  | <b>576,0</b>         | <b>548,6</b>         | <b>27,4</b>                 |
| <b>Passiva</b>                                      |                      |                      |                             |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              | <b>200,0</b>         | <b>200,0</b>         | <b>0,0</b>                  |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 200,0                | 200,0                | 0,0                         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            | <b>253,0</b>         | <b>266,3</b>         | <b>-13,3</b>                |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         | <b>123,1</b>         | <b>82,3</b>          | <b>40,8</b>                 |
| <b>Bilanzsumme</b>                                  | <b>576,0</b>         | <b>548,6</b>         | <b>27,4</b>                 |
| <b>Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2017</b>   |                      |                      |                             |
| 1. Umsatzerlöse                                     | 10.494,6             | 8.769,3              | 1725,3                      |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                    | 74,4                 | 123,5                | -49,1                       |
| 3. Personalaufwand                                  | 10.191,6             | 8.612,4              | 1579,2                      |
| 4. Abschreibungen                                   | 0,2                  | 0,5                  | -0,3                        |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen               | 377,2                | 279,9                | 97,3                        |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge             | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                         |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                 | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                         |
| <b>8. Jahresergebnis</b>                            | <b>0,0</b>           | <b>0,0</b>           | <b>0,0</b>                  |

## 4 Anhang

### 4.1 Kennzahldefinition – Analysedaten gemäß § 61 Nr. 2 KomHKV

Im Folgenden wird ein Überblick über die gemäß Rundschreiben des Ministeriums des Innern vom 22.12.2009 i.V.m. § 61 Nr. 2 KomHKV im Beteiligungsbericht zu analysierenden Kennzahlen sowie deren Definitionen gegeben:

#### ANALYSE DER VERMÖGENS- UND KAPITALSTRUKTUR DES UNTERNEHMENS

##### Anlagenintensität

Die Anlagenintensität beschreibt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen. Sie ist somit eine Kennzahl zur Analyse der Vermögensstruktur des Unternehmens. Ist ein Unternehmen anlagenintensiv, so ist das im Anlagevermögen investierte Kapital längerfristig gebunden. Kapitalfreisetzung erfolgt in der Regel durch die verdienten Abschreibungen. Eine sehr hohe Anlagenintensität kann dazu führen, dass das Unternehmen nicht flexibel genug auf sich verändernde Marktbedingungen reagieren kann. Zu beachten ist, dass Zielwerte für ein gutes Verhältnis von Anlage- zum Gesamtvermögen sehr branchenabhängig sind.

Berechnung:  $\frac{\text{Anlagevermögen (€)}}{\text{Bilanzsumme (€)}}$  Einheit: Prozent (%)

Zielwert: stark branchenabhängig

##### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote beschreibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist somit eine Kennzahl zur Analyse der Kapitalstruktur des Unternehmens. Das Eigenkapital steht dem Unternehmen langfristig zur Verfügung. Es bezieht den Anteil der Eigentümer am Gesellschaftsvermögen. Den Gläubigern gegenüber dient es als Haftungsmasse für die Verbindlichkeiten, bspw. im Falle einer Insolvenz. Die Höhe der Eigenkapitalausstattung ist ein Indiz für die Innenfinanzierungskraft sowie die Risikotragfähigkeit eines Unternehmens. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto höher ist auch die Stabilität des Unternehmens. Gleichzeitig sinkt mit steigender Eigenkapitalausstattung die Abhängigkeit von den Fremdkapitalgebern.

Berechnung:  $\frac{\text{Eigenkapital (€)}}{\text{Bilanzsumme (€)}}$  Einheit: Prozent (%)

Zielwert: > 15 %, stark branchenabhängig  
(Je höher die Anlagenintensität ist, umso höher sollte auch die Eigenkapitalquote sein.)

##### Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten der Bilanz, so ist gem. § 268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Differenzbetrag unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. Dadurch wird verhindert, dass auf der Aktivseite ein negatives Eigenkapital ausgewiesen werden muss. Der Ausweis eines solchen Fehlbetrages lässt jedoch keine Rückschlüsse darüber zu, ob das Unternehmen tatsächlich überschuldet ist. Der Tatbestand der materiellen Überschuldung



würde die Geschäftsführung zwingen, einen Konkurs- oder Vergleichsantrag zu stellen (§ 15a i.V.m. § 19 InsO<sup>3</sup>).

Berechnung: aus der Bilanz Einheit: EUR (€)  
Zielwert: 0,00 €

#### ANALYSE DER FINANZIERUNG UND LIQUIDITÄT DES UNTERNEHMENS

##### Anlagendeckungsgrad II

Mit dem Anlagendeckungsgrad II erfolgt eine Gegenüberstellung von Anlagevermögen und langfristigem Kapital. Sie zeigt an, zu welcher Quote das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Diese Kennzahl zur Analyse der Finanzierung eines Unternehmens kann, neben den Anlagendeckungsgraden I (Anlagevermögen gegenüber Eigenkapital) und III (Anlagevermögen und Vorräte gegenüber langfristigem Kapital), ein Anhaltspunkt für eine fristgerechte Finanzierung sein.

Auf Grund der vorhandenen Datenbasis ist *im Rahmen dieses Berichts* ersatzweise für das langfristige in der Regel das mittel- und langfristige Fremdkapital als Basis der Analyse herangezogen worden. D.h., sofern das Unternehmen einen signifikant hohen Anteil an mittelfristigem Fremdkapital aufweist, ist der ermittelte und ausgewiesene Anlagendeckungsgrad höher, als nach der hier angegebenen Berechnungsformel.

Berechnung: 
$$\frac{\text{Eigenkapital (€)} + \text{langfristiges Fremdkapital (€)}}{\text{Anlagevermögen (€)}}$$
 Einheit: Prozent (%)  
Zielwert: 110 % - 150 %

##### Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote trägt indirekt zur Beurteilung der Finanzierungssituation eines Unternehmens bei. Diese Kennzahl gibt die Zinsaufwendungen eines Unternehmens in Relation zu seinen erzielten Umsatzerlösen an. Eine hohe Zinsaufwandsquote weist auf eine hohe Liquiditätsbindung hin, die meist langfristiger Natur ist und insbesondere bei einer Verschlechterung der Erlössituation problematisch wird.

Berechnung: 
$$\frac{\text{Zinsaufwand (€)}}{\text{Umsatz (€)}}$$
 Einheit: Prozent (%)  
Zielwert: < 10 %, jedoch stark abhängig von der Bilanzstruktur  
(u.a. Höhe und Struktur des Anlagevermögens)

---

<sup>3</sup> InsO – Insolvenzordnung  
in der Fassung vom 5. Oktober 1994, zuletzt geändert am 22. 12 2016.

Liquidität 3. Grades

Liquidität ist die Fähigkeit des Unternehmens, sämtlichen Zahlungsverpflichtungen zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen uneingeschränkt nachzukommen und bezeichnet in diesem Sinne auch die Verfügbarkeit über genügend Zahlungsmittel.

Liquiditätskennzahlen geben Auskunft darüber, inwieweit auf der Aktivseite kurzfristiges Vermögen vorhanden ist, aus dem heraus ausreichende Mittel freigesetzt werden können, um die passivierten kurzfristigen Verbindlichkeiten, d.h. solche, die innerhalb eines Jahres zur Rückzahlung gelangen, zu begleichen. Unter Einbeziehung von jeweils weiteren Anteilen des Umlaufvermögens mit zunehmender Kapitalbindungsdauer gelangt man von der Liquidität 1. Grades über die Liquidität 2. Grades zur Liquidität 3. Grades.

Die Liquidität 3. Grades ist die Gegenüberstellung des gesamten Umlaufvermögens und der kurzfristigen Verbindlichkeiten. Sie gibt Auskunft über die Solidität der kurz- bis mittelfristigen Finanzposition eines Unternehmens.

|             |                                                                           |          |             |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
| Berechnung: | $\frac{\text{Umlaufvermögen (€)}}{\text{kurzfristiges Fremdkapital (€)}}$ | Einheit: | Prozent (%) |
| Zielwert:   | > 120 %                                                                   |          |             |

Cash-Flow

Der Cash-Flow gibt den Zahlungsmittelüberschuss an, den das Unternehmen im Rahmen seiner Geschäftstätigkeit in der zu betrachtenden Periode erwirtschaftet hat. Im Rahmen der Kapitalflussrechnung bildet die Summe aus Cash-Flow sowie Mittelzu- / -abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit die zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes.

Die Kennzahl ist ein Ausdruck der Finanzkraft des Unternehmens (Selbst- bzw. Innenfinanzierungskraft) und zeigt den erwirtschafteten Liquiditätszufluss bzw. -abfluss auf. Er lässt damit die Kreditwürdigkeit und Rückzahlungsfähigkeit (Kapitaldienstfähigkeit) eines Unternehmens erkennen.

Für Zwecke der Information der verschiedenen Adressaten über den im Berichtszeitraum erwirtschafteten Erfolg des Unternehmens soll gemäß den Angaben des Ministeriums des Innern die vereinfachte Ermittlung des Cash-Flows genügen. Auf Grund dieser pauschalisierten Berechnungsmethode kann es, wie bereits erläutert, gegenüber anderen Darstellungen zu Abweichungen kommen.

|             |                                                    |          |         |
|-------------|----------------------------------------------------|----------|---------|
| Berechnung: | Jahresergebnis (€)                                 | Einheit: | EUR (€) |
|             | + Abschreibung (€)                                 |          |         |
|             | +/- Zu-/Abnahme der langfristigen Rückstellung (€) |          |         |
|             | + außerordentliche Aufwendungen (€)                |          |         |
|             | - <u>außerordentliche Erträge (€)</u>              |          |         |
|             | <u>= Cash-Flow (€)</u>                             |          |         |
| Zielwert:   | > 0,00 €                                           |          |         |

Anstelle des mithilfe der o.g. „Praktikerformel“ zu berechnenden Cashflows kann auch der „Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit“ ausgewiesen werden.

ANALYSE DER RENTABILITÄT UND DES GESCHÄFTSERFOLGS DES UNTERNEHMENSGesamtkapitalrentabilität

Um den Erfolg der Arbeit eines Unternehmens festzustellen, wird die Rentabilität als Relation von Gewinn zu Kapital berechnet. Mit Hilfe von Rentabilitätskennzahlen wird ermittelt, ob der erreichte Geschäftserfolg zum eingesetzten Kapital in einem angemessenen Verhältnis steht. Mit dieser Betrachtung kann ein Vergleich des Kapitaleinsatzes im Unternehmen selbst mit anderen Kapitalanlagemöglichkeiten erfolgen.

Bei der Gesamtkapitalrentabilität wird dem erwirtschafteten Jahresergebnis und den Fremdkapitalzinsen das eingesetzte Gesamtkapital gegenübergestellt. Diese Rentabilitätskennzahl gibt demnach die Verzinsung des im Unternehmen arbeitenden Kapitals an. Sie ermöglicht die Beurteilung über einen effizienten Kapitaleinsatz.

Berechnung: 
$$\frac{\text{Jahresergebnis (€)} + \text{Fremdkapitalzinsen (€)}}{\text{Bilanzsumme (€)}}$$
 Einheit: Prozent (%)

Zielwert: > als der Zins für das eingesetzte Fremdkapital (sog. Leverage-Effekt<sup>4</sup> beachten)

Zur Dokumentation des im Berichtszeitraum erwirtschafteten Geschäftserfolgs dienen der Umsatz sowie das Jahresergebnis.

Umsatz

Der Umsatz bezeichnet klassisch den Gegenwert, der einem Unternehmen in Form von Geld oder Forderungen durch den Verkauf von Waren, Dienstleistungen sowie aus Vermietung oder Verpachtung zufließt. Er entsteht aus der wertmäßigen Erfassung der betrieblichen und nichtbetrieblichen Tätigkeit eines Unternehmens.

Berechnung: aus der Gewinn- und Verlustrechnung Einheit: EUR (€)

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis (Jahresgewinn bzw. -verlust) ergibt sich innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung nach der Saldierung aller Aufwendungen und Erträge eines Geschäftsjahres. Durch Verrechnung des Jahresergebnisses mit den verschiedenen Bilanzpositionen des Eigenkapitals wird sodann das Bilanzergebnis ermittelt.

Berechnung: aus der Gewinn- und Verlustrechnung Einheit: Prozent (%)

Zielwert: > 0,00 €,  
I.d.R ist die Erzielung einer angemessenen Eigenkapitalrentabilität anzustreben.

---

<sup>4</sup> Leverage-Effekt – Als Leverage wird die Hebelwirkung der Finanzierungskosten des Fremdkapitals (bspw. Zinsen) auf die Eigenkapitalrentabilität verstanden. So kann durch Einsatz von (mehr) Fremdkapital die Eigenkapitalverzinsung einer Investition gesteigert werden. Dies trifft dann zu, wenn der jeweilige Investor Fremdkapital zu günstigeren Konditionen aufnehmen kann, als die Investition an Gesamtkapitalrentabilität erzielt.

ANALYSE DES PERSONALBESTANDS DES UNTERNEHMENSPersonalaufwandsquote

Aufwandseitig ist insbesondere der Personalaufwand von besonderer Bedeutung für den Erfolg des Unternehmens. Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zum Umsatz.

Berechnung:  $\frac{\text{Personalaufwand (€)}}{\text{Umsatz (€)}}$  Einheit: Prozent (%)

Zielwert: Die Personalaufwandsquote allein hat kaum Aussagekraft, sondern ist im Vergleich zu anderen Kennzahlen zu betrachten (bspw. Vergleich zum Vorjahr oder zu Unternehmen aus der Region bzw. ähnlichen Branchen).

Anzahl der Mitarbeiter

Mit der „Anzahl der Mitarbeiter“ wird die durchschnittliche Zahl des in der Rechnungsperiode im Unternehmen beschäftigten Personals angegeben.

Berechnung: im Berichtsjahr durchschnittlich beschäftigtes Personal  
(Vollbeschäftigteneinheit VbE)

Zielwert: Die Anzahl der Mitarbeiter allein ist kaum aussagefähig und daher im Vergleich zu anderen Zahlen zu betrachten (bspw. Vergleich zum Vorjahr oder zu Unternehmen aus der Region bzw. ähnlichen Branchen).

BEGRIFFSDEFINITIONEN**Bilanz**

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktiva/Aktivposten                        | <p>Aktiva sind Bestandteile der Bilanz eines Wirtschaftssubjekts. Sie werden üblicherweise auf der linken Seite einer Bilanz aufgezeigt. Die Summe der Aktiva bildet das Gesamtvermögen eines Unternehmens. Seine Zusammensetzung spiegelt die Verwendung des eingesetzten Kapitals wieder. Die Aktivposten unterteilen sich in der Regel in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.</p> <p>Das Gegenstück bilden die Passiva bzw. Passivposten.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 2 HGB)</p> |
| Anlagevermögen                            | <p>Zum Anlagevermögen gehören Gegenstände, die dem dauerhaften Geschäftsbetrieb dienen (bspw. Grundstücke und Gebäude, Maschinen oder immaterielle Vermögensgegenstände, wie Lizenzen). Es beinhaltet somit die mittel- bis langfristig gebundenen Mittel (länger als ein Jahr) eines Unternehmens.</p> <p>(Vgl. § 247 Abs. 2 und § 266 Abs. 2 lit. A HGB)</p>                                                                                                                                                         |
| Umlaufvermögen                            | <p>Zum Umlaufvermögen gehören kurzfristig gebundene Vermögensgegenstände (bis zu einem Jahr) eines Unternehmens, darunter Forderungen, Wertpapiere und Bargeldbestände.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 2 lit. B HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) | <p>Als sogenannte aktive RAP sind auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern diese Aufwand für eine andere Periode darstellen. So zum Beispiel bei im Voraus bezahlten Mieten (Mieter).</p> <p>(Vgl. § 250 Abs. 1 und § 266 Abs. 2 lit. C HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | <p>Ist das bilanzielle Eigenkapital der Gesellschaft durch im abgelaufenen Geschäftsjahr oder in vorangegangenen Jahren angesammelte Verluste aufgebraucht und ergibt sich ein Überschuss der Passiva über die Aktiva der Bilanz, so ist gem. § 268 Abs. 3 HGB als letzte Position auf der Aktivseite der Fehlbetrag unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen. In diesem Fall liegt eine bilanzielle Überschuldung vor, was die Pflicht zur Prüfung einer tatsächlichen Überschuldung (Überschuldungsbilanz) nach sich zieht (eventuell Eröffnung eines Insolvenzverfahrens).</p> <p>(Vgl. § 268 Abs. 3 HGB)</p>                                                                                                                                                            |
| Passiva/Passivposten                          | <p>Passiva sind Bestandteile der Bilanz eines Wirtschaftssubjekts. Sie werden üblicherweise auf der rechten Seite einer Bilanz aufgezeigt. Die Summe der Passiva bildet das Gesamtkapital eines Unternehmens. Seine Zusammensetzung spiegelt die Mittelherkunft wieder. Die Passivposten unterteilen sich in der Regel in Eigenkapital, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten.</p> <p>Das Gegenstück bilden die Aktiva bzw. Aktivposten.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 3 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Eigenkapital                                  | <p>Eigenkapital ist jenes Kapital auf der Passivseite, das nach Abzug des Fremdkapitals übrig bleibt. Zum Eigenkapital zählen jene Mittel, die von den Eigentümern einer Unternehmung zu deren Finanzierung aufgebracht oder als erwirtschafteter Gewinn im Unternehmen belassen wurden.</p> <p>Das Eigenkapital steht dem Unternehmen langfristig zur Verfügung. Es beziffert den Anteil der Eigentümer am Gesellschaftsvermögen. Den Gläubigern gegenüber dient es als Haftungsmasse für die Verbindlichkeiten, bspw. im Falle einer Insolvenz.</p> <p>Es setzt sich aus dem gezeichneten Kapital, der Kapitalrücklage, den Gewinnrücklagen, dem Gewinn- bzw. Verlustvortrag sowie dem Jahresergebnis zusammen.</p> <p>(Vgl. § 272 Abs. 1 bis 4 HGB (ohne anteilige Sonderposten) und § 266 Abs. 3 lit. A HGB)</p> |
| Gezeichnetes Kapital                          | <p>Das gezeichnete Kapital ist das Kapital, auf das die Haftung der Gesellschafter für die Verbindlichkeiten der Kapitalgesellschaft gegenüber den Gläubigern beschränkt ist. Bei Gesellschaften mit beschränkter Haftung entspricht das gezeichnete Kapital dem Stammkapital.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 3 lit. A und § 272 Abs. 1 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Bilanzergebnis                                | <p>Das Bilanzergebnis ist Bestandteil des Eigenkapitals einer Kapitalgesellschaft. Es beziffert die Summe aus Jahresergebnis sowie Gewinn- bzw. Verlustvorträgen aus dem Vorjahr.</p> <p>(Vgl. § 268 Abs. 1 und § 266 Abs. 3 lit. A HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sonderposten   | <p>Ein Sonderposten für Investitionszuschüsse (SoPo) dient der periodengerechten Abgrenzung erhaltener Subventionen bzw. Zuschüssen zur Finanzierung von Anlagevermögen. Dieser ist erfolgsneutral zu passivieren sowie gesondert in der Bilanz auszuweisen und entsprechend dem Verlauf der Abschreibungen auf den bezuschussten Vermögensgegenstand ergebniswirksam aufzulösen. Solch ein Sonderposten weist sowohl Fremd- als auch Eigenkapitaleigenschaften auf und kann dementsprechend als Eigenkapital oder auch als Fremdkapital ausgewiesen werden.</p> <p>(Vgl. § 265 Abs. 5 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Rückstellungen | <p>Rückstellungen sind in der Bilanz ausgewiesene drohende Verluste sowie Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss sind. Ebenso sind sie im Falle von unterlassenen Aufwendungen für Instandhaltung erfolgswirksam zu bilden. Bestandteile sind unter anderem Pensions- und Steuerrückstellungen.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 3 lit. B HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Fremdkapital   | <p>Das Fremdkapital eines Unternehmens wird auf der Passivseite aufgeführt. Es stellt einen Teil der Mittel dar, mit denen das Unternehmensvermögen (Aktiva) finanziert wurde. Passivposten werden in Abgrenzung zum Eigenkapital als Fremdkapital eingestuft, wenn die Kapitalüberlassung nach allgemeinen schuldrechtlichen Regeln kündbar und befristet ist, einen Vergütungsanspruch des Kapitalgebers begründet und der Kapitalgeber nicht an dem Unternehmen beteiligt ist und dementsprechend nicht haftet. Es kann sowohl rechtlich entstanden, als auch wirtschaftlich verursacht worden sein.</p> <p>Zum Fremdkapital zählen demnach Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten.</p> <p>Gemäß § 266 Abs. 3 HGB besteht für Kapitalgesellschaften eine detaillierte Aufgliederungspflicht.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 3 lit. B bis E HGB)</p> |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kurzfristiges Fremdkapital                 | <p>Zum kurzfristiges Fremdkapital zählen Positionen des Fremdkapitals, die dem Unternehmen bis zu einem Jahr zur Verfügung stehen (Restlaufzeit &lt; 1 Jahr).</p> <p>Dazu zählen im Sinne des Rundschreibens vereinfacht alle Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr, die Steuerrückstellungen, die sonstigen Rückstellungen sowie die passiven Rechnungsabgrenzungsposten.</p> <p>(Vgl. § 266 Abs. 3 HGB i.V.m. § 268 Abs. 5 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| Mittelfristiges Fremdkapital               | <p>Zum mittelfristigen Fremdkapital zählen Positionen des Fremdkapitals, die dem Unternehmen länger als ein Jahr und bis zu fünf Jahren zur Verfügung stehen (Restlaufzeit 1 - 5 Jahre). Zum Teil wird in der Literatur Fremdkapital mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr auch dem langfristigen Fremdkapital zugeordnet.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Langfristiges Fremdkapital                 | <p>Zum langfristigen Fremdkapital zählen Positionen des Fremdkapitals, die dem Unternehmen länger als fünf Jahre zur Verfügung stehen (Restlaufzeit &gt; 5 Jahre). Zum Teil wird in der Literatur Fremdkapital mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr auch dem langfristigen Fremdkapital zugeordnet.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Passiver Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) | <p>Als passive RAP sind auf der Passivseite Einnahmen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, soweit diese Ertrag für eine andere Periode darstellen. So zum Beispiel bei im Voraus erhaltene Mieten (Vermieter).</p> <p>(Vgl. § 250 Abs. 2 und § 266 Abs. 3 lit. D HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Bilanzsumme                                | <p>Die Bilanzsumme ergibt sich aus der Summe der Aktiva (Gesamtvermögen) bzw. Passiva (Gesamtkapital). Die Summe der Aktiva muss stets den gleichen Wert wie die Summe der Passiva ergeben.</p> <p>Die Bilanzsumme hat bspw. Auswirkungen auf den rechtlichen Status eines Unternehmens. Das Handelsgesetzbuch teilt Kapitalgesellschaften gemäß § 267 nach Bilanzsumme, Höhe der Umsatzerlöse und Zahl der Arbeitnehmer in Größenklassen ein. Die Einstufung in eine Größenklasse wirkt sich vor allem darauf aus, wie detailliert ein Unternehmen den Jahresabschluss aufstellen und welche Dokumente es veröffentlichen muss (Publizitätspflicht).</p> <p>(vgl. § 266 Abs. 2 bzw. 3 HGB und § 267 HGB)</p> |



**Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Umsatz                                          | <p>Der Umsatz bezeichnet klassisch den Gegenwert, der einem Unternehmen in Form von Geld oder Forderungen durch den Verkauf von Waren, Dienstleistungen sowie aus Vermietung oder Verpachtung zufließt. Er entsteht aus der wertmäßigen Erfassung der betrieblichen und nichtbetrieblichen Tätigkeit eines Unternehmens.</p> <p>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 1 HGB und § 277 Abs. 1 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Gesamtleistung                                  | <p>Bei der Gesamtleistung handelt es sich um eine in der GuV ausweisbare Zwischensumme. Sie ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl, die sich aus den ausgewiesenen Umsatzerlösen einer Periode, dem Saldo von Bestandsveränderungen und den aktivierten Eigenleistungen ergibt.</p> <p>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 HGB und § 277 Abs. 1 und 2 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Sonstige betriebliche Erträge bzw. Aufwendungen | <p>Sonstige betriebliche Erträge bzw. Aufwendungen sind alle regelmäßig auftretende Erträge bzw. Aufwendungen, für die in der Gliederung der GuV keine gesonderte Ertrags- bzw. Aufwandsposition vorgesehen ist. Dabei handelt es sich bspw. um Gewinne bzw. Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens sowie aus der Auflösung von Rückstellungen oder Sonderposten.</p> <p>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 4 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Personalaufwand                                 | <p>Zum gesamten Personalaufwand zählen neben dem direkten Arbeitsentgelt auch alle indirekt verursachten Personalaufwendungen (Personalnebenkosten). In der handelsrechtlichen Abgrenzung wird der Personalaufwand in Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung sowie für Unterstützung aufgegliedert. Zu den Löhnen und Gehältern gehören auch die Lohnsteuer und die Arbeitnehmeranteile an der Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen- und Pflegeversicherung).</p> <p>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 6 HGB)</p>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Abschreibungen                                  | <p>Mit der Abschreibung erfasst man im betrieblichen Rechnungswesen planmäßige oder außerplanmäßige Wertminderungen von Vermögensgegenständen. Die Abschreibung korrespondiert dabei mit dem Wertverlust von Unternehmensvermögen innerhalb einer Periode. Dabei kann der Wertverlust durch allgemeine Gründe (Alterung und Verschleiß) oder durch spezielle Gründe (Unfallschaden oder Preisverfall) veranlasst sein. Die Abschreibung wird aus betriebswirtschaftlicher Sicht sowie unter Beachtung handelsrechtlicher und steuerrechtlicher Besonderheiten ermittelt und als Aufwand in der GuV berücksichtigt. Das Gegenteil der Abschreibung ist die Zuschreibung, die als Wertaufholung in Frage kommt, wenn in Vorjahren zu hohe Abschreibungen vorgenommen wurden.</p> <p>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 7 HGB)</p> |

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zinsaufwand/Zinsen und ähnliche Aufwendungen | Der Zinsaufwand beziffert das Entgelt für die Überlassung von (Fremd-) Kapital und in der GuV als betrieblicher Aufwand ausgewiesen wird.<br>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 13 HGB)                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Außerordentliches Ergebnis                   | Das außerordentliche Ergebnis fasst unternehmensfremde Erfolgsbestandteile zusammen. Hierunter sind ungewöhnliche und seltene Vorfälle zu verstehen, die nicht mit der eigentlichen Geschäftstätigkeit zusammenhängen und mit deren Wiederholung nicht zu rechnen ist.<br>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 15 bis 17 HGB und § 277 Abs. 4 HGB)                                                                                                           |
| Jahresergebnis                               | Das Jahresergebnis (Jahresgewinn bzw. -verlust) ergibt sich innerhalb der GuV nach der Saldierung aller Aufwendungen und Erträge eines Geschäftsjahres. Durch Verrechnung des Jahresergebnisses mit den Gewinn- bzw. Verlustvorträgen aus den vorangegangenen Jahren wird sodann das Bilanzergebnis ermittelt, das zu einer Mehrung bzw. Minderung des Eigenkapitals beiträgt.<br>(Vgl. § 275 Abs. 2 Nr. 20 und § 266 Abs. 3 lit. A Nr. V HGB) |
| Betriebsleistung                             | Die Betriebsleistung umfasst in diesem Rahmen die Summe aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen, vermehrt bzw. vermindert um Bestandsveränderungen sowie aktivierte Eigenleistungen.                                                                                                                                                                                                                                            |
| Betriebsaufwand                              | Der Betriebsaufwand umfasst in diesem Zusammenhang die Summe der ordentlichen Aufwendungen, darunter Material-, Personal- und sonstige betrieblichen Aufwendungen sowie Abschreibungen.                                                                                                                                                                                                                                                        |