

## Jahresabschluss 2016

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2016 wurde gemäß § 82 (1) - (3) Brandenburger Kommunalverfassung vom Kämmerer am 07. Februar 2019 aufgestellt.

Die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgte gemäß Prüfbericht vom 27. August 2019.

Der Bericht enthält keine bezifferten Bemerkungen, die einer Stellungnahme bedürfen.

Der Bericht enthält keine unbezifferten Bemerkungen, die anzuerkennen und zu beachten sind.

Der Jahresabschluss 2016 wurde festgestellt gemäß § 82 (3) der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf).

Datum, 11.09.2019



Karina Dörk  
Landrätin

# Inhaltsverzeichnis

|          |   |           |
|----------|---|-----------|
| <b>1</b> | <b>Grundsätzliche Erläuterungen</b>                                   | <b>4</b>  |
| 1.1      | Haushaltsdurchführung 2016  | 4         |
| 1.2      | Ergebnisrechnung  | 4         |
| 1.3      | Finanzrechnung  | 4         |
| 1.4      | Vermögensrechnung   | 4         |
| <b>2</b> | <b>Erläuterungen zur Rechnungslegung</b>                              | <b>5</b>  |
| 2.1      | Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung                                 | 5         |
| 2.2      | Grundsätze der Buchführung  | 5         |
| <b>3</b> | <b>Ergebnis des Vorjahres (2015)</b>                                  | <b>6</b>  |
| <b>4</b> | <b>Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2016</b>                      | <b>10</b> |
| 4.1      | Ergebnisrechnung  | 10        |
| 4.1.1    | Erläuterungen zum fortgeschriebenen Ansatz                            | 11        |
| 4.1.2    | Plan-Ist-Vergleich  | 11        |
| 4.1.2.1  | Tabellarische Darstellung Plan-Ist-Vergleich                          | 12        |
| 4.1.2.2  | Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2016 zum Haushaltsansatz | 13        |
| 4.1.3    | Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2016 zum Vorjahr         | 14        |
| 4.1.3.1  | Ordentliches Ergebnis   | 14        |
| 4.1.3.2  | Periodenfremdes Ergebnis  | 20        |
| 4.1.3.3  | Außerordentliches Ergebnis  | 21        |
| 4.2      | Kennzahlen der Ergebnisrechnung                                       | 23        |
| 4.2.1    | Umsatzrentabilität  | 23        |
| 4.2.2    | Eigenkapitalrentabilität  | 23        |
| 4.2.3    | Gesamtkapitalrentabilität   | 24        |
| 4.2.4    | Personalintensität  | 24        |
| <b>5</b> | <b>Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2016</b>                        | <b>25</b> |
| 5.1      | Finanzrechnung  | 25        |
| 5.2      | Entwicklung des Liquiditätskredites                                   | 27        |
| 5.3      | Kennzahlen der Finanzrechnung   | 28        |
| 5.3.1    | Cashflow  | 28        |
| 5.3.2    | Beurteilung der Zahlungsfähigkeit                                     | 30        |
| <b>6</b> | <b>Bilanz des Haushaltsjahres 2016</b>                                | <b>31</b> |
| 6.1      | Schlussbilanz   | 31        |
| 6.2      | Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz                      | 32        |
| 6.2.1    | AKTIVA  | 33        |
| 6.2.1.1  | Anlagevermögen  | 33        |
| 6.2.1.2  | Umlaufvermögen  | 34        |
| 6.2.1.3  | Aktive Rechnungsabgrenzung  | 37        |
| 6.2.2    | PASSIVA   | 38        |
| 6.2.2.1  | Eigenkapital  | 38        |

|           |  |           |
|-----------|--|-----------|
| 6.2.2.2   | Sonderposten.....  | 39        |
| 6.2.2.3   | Rückstellungen.....  | 39        |
| 6.2.2.4   | Verbindlichkeiten.....   | 50        |
| 6.2.2.5   | Passive Rechnungsabgrenzung.....   | 51        |
| 6.3       | Kennzahlen der Bilanz .....  | 52        |
| 6.3.1     | Vermögensstruktur.....   | 52        |
| 6.3.2     | Kapitalstruktur .....  | 53        |
| 6.3.3     | Beurteilung der Kapitalausstattung (Finanzierung) .....  | 54        |
| 6.3.3.1   | Eigenkapitalquote.....   | 54        |
| 6.3.3.2   | Fremdkapitalquote .....  | 55        |
| 6.3.4     | Beurteilung der Anlagenfinanzierung (Investierung) .....   | 56        |
| 6.3.5     | Beurteilung des Vermögensaufbaus.....  | 57        |
| <b>7</b>  | <b>Anhang.....</b>   | <b>58</b> |
| 7.1       | Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....  | 58        |
| 7.2       | Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....                                      | 58        |
| 7.3       | Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen .....  | 59        |
| 7.4       | Abweichungen von der Anwendung der linearen Abschreibungsmethode.....                                    | 59        |
| 7.5       | Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer.....   | 59        |
| 7.6       | Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Anschaffungs-<br>und Herstellungskosten..... | 59        |
| 7.7       | Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag.....   | 59        |
| 7.8       | Darlegung zu künftigen finanziellen Verpflichtungen .....  | 59        |
| 7.9       | Nicht in der Bilanz ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen.....                                 | 60        |
| 7.10      | Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen von 2016 nach 2017 .....                              | 60        |
| 7.11      | Treuhandmittel und Stiftungsvermögen .....   | 68        |
| <b>8</b>  | <b>Berichtigung Eröffnungsbilanz .....</b>   | <b>68</b> |
| <b>9</b>  | <b>Rechenschaftsbericht .....</b>  | <b>69</b> |
| <b>10</b> | <b>Anlagen .....</b>   | <b>71</b> |
| 10.1      | Anlagenübersicht .....   | 71        |
| 10.2      | Forderungsübersicht .....  | 73        |
| 10.3      | Verbindlichkeitsübersicht.....   | 74        |
| <b>11</b> | <b>Beteiligungsbericht.....</b>  |           |
| <b>12</b> | <b>Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.....</b>   |           |
| <b>13</b> | <b>Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht .....</b>  |           |

# **1 Grundsätzliche Erläuterungen**

## **1.1 Haushaltsdurchführung 2016**

Mit Aufstellung des Doppelhaushaltes 2015/2016 konnten für das Haushaltsjahr 2016 sowie auch für die Folgejahre ausgeglichene Ergebnisse vorgelegt werden.

Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse war damit die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wie schon bei der vorherigen Haushaltsaufstellung 2013/2014 nicht erforderlich. Es wurde dennoch freiwillig erstellt, um deutlich zu machen, dass der Landkreis Uckermark die eingerichteten Konsolidierungsmaßnahmen konsequent umsetzt und der nach wie vor angespannten Liquiditätsslage entgegenwirkt.

Da auch keine Festsetzung von Investitionskrediten erfolgte, enthielt die Haushaltssatzung somit keine durch die Kommunalaufsichtsbehörde zu genehmigenden Bestandteile.

Im Sinne der weiteren Stabilisierung der Haushaltssituation wurde dennoch für das Haushaltsjahr 2016 eine strenge Haushaltsdisziplin beibehalten. Der Fokus wurde deshalb in der uckermärkischen Kreisverwaltung darauf gerichtet, das flächendeckende Berichtswesen über alle Budgets weiterzuführen, dessen Berichte mehrmals jährlich im Rahmen von Budgetgesprächen mit den Budgetverantwortlichen und dem Kämmerer ausgewertet werden können.

## **1.2 Ergebnisrechnung**

Durch die Gegenüberstellung von Ressourcenaufkommen (Ertrag) und Ressourcenverbrauch (Aufwand) wird in der Ergebnisrechnung ein summarisches Jahresergebnis ermittelt, das sich als Überschuss oder Fehlbetrag darstellt.

Das Ergebnis fließt als Nettoposition in die Passivseite der Bilanz ein und bildet damit den Vermögensverzehr bzw. –zuwachs ab.

## **1.3 Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung ist neben der Ergebnisrechnung das zweite zeitraumbezogene Rechenwerk des Jahresabschlusses. Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen sowohl der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Das summarisch ermittelte Jahresergebnis fließt als Bestandsveränderung an liquiden Mitteln in die Aktivseite bzw. als Bestandsveränderung der Kassenkreditinanspruchnahme in die Passivseite der Bilanz ein.

## **1.4 Vermögensrechnung**

Die Vermögensrechnung in Form der Bilanz bildet neben der Ergebnis- und Finanzrechnung die dritte Komponente des doppelten Haushalts- und Rechnungswesens. Darin wird auf der Aktivseite (Mittelverwendung) das Vermögen dargestellt, der Passivseite (Mittelherkunft) ist das Kapital zugeordnet.

Die Resultate aus Ergebnis- und Finanzrechnung werden in der Vermögensrechnung verarbeitet, indem der Saldo der Ergebnisrechnung auf der Passivseite der Bilanz zur Bestandsveränderung des Eigenkapitals (siehe Punkt 1.2) und der Saldo der Finanzrechnung auf der Aktivseite der Bilanz zur Bestandsveränderung der liquiden Mittel bzw. auf der Passivseite der Bilanz zur Bestandsveränderung der Kassenkreditinanspruchnahme führt (siehe Punkt 1.3).

Hat das Eigenkapital, das aus der Summe des Vermögens auf der Aktivseite abzüglich des Fremdkapitals auf der Passivseite berechnet wird, einen negativen Wert, so besteht für das berechnete Haushaltsjahr ein entsprechender Fehlbetrag. Ist dieser Wert positiv, so handelt es sich um einen deckenden Haushalt.

## **2 Erläuterungen zur Rechnungslegung**

### **2.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

Die gesamte Haushaltswirtschaft konnte planmäßig im Haushaltsjahr 2016 über das neue Rechnungswesen abgewickelt werden.

Mit Kreistagsbeschluss vom 10.12.2014 wurde der Haushaltssatzung 2015/2016 und dem Haushaltssicherungskonzept 2013 bis 2019 mit einem Hebesatz der Kreisumlage in Höhe von 47,9 % zugestimmt.

Die öffentliche Bekanntgabe der Haushaltssatzung des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2015/2016 erfolgte in Nr. 21 des 21. Jahrganges des Amtsblattes für den Landkreis Uckermark vom 18.12.2014.

Zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes war der Landkreis aufgrund des ausgeglichenen Ergebnishaushaltes nicht mehr verpflichtet. Es wurde dennoch freiwillig erstellt, um deutlich zu machen, dass der Landkreis Uckermark die gesetzten Konsolidierungsmaßnahmen konsequent umsetzt und der nach wie vor angespannten Liquiditätslage entgegenwirkt.

### **2.2 Grundsätze der Buchführung**

Nach Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Landkreis Uckermark zum 01.01.2009 hat sich die doppische Buchführung etabliert, so dass die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen

- Vollständigkeit
- Richtigkeit und Willkürfreiheit
- Verständlichkeit
- Öffentlichkeit
- Aktualität
- Relevanz
- Stetigkeit
- Nachweis der Recht- und Ordnungsmäßigkeit
- Dokumentation der intergenerativen Gerechtigkeit

als Ziele des Rechnungswesens in der täglichen Arbeit gelebt werden.

Alle Buchungen werden nach diesen Grundsätzen innerhalb von Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung geführt und nachgewiesen.

Zusätzlich sind mit der DA 2/2009 (Regelungen zu Rechnungswesen und Unterschriftsbefugnissen) Durchführungsbestimmungen zur Einhaltung der Buchführungsgrundsätze innerhalb des Landkreises Uckermark aufgestellt worden, die durch weitere aufgabenbezogene Dienstanweisungen und Arbeitsanleitungen untersetzt werden.

### 3 Ergebnis des Vorjahres (2015)

#### Feststellung des Ergebnisses

Der Entwurf des Jahresabschlusses des Landkreises Uckermark für das Haushaltsjahr 2015 wurde mit Datum vom 21.02.2018 gemäß §§ 52 bis 61 KomHKV in Verbindung mit § 82 BbgKVerf vom Kämmerer aufgestellt und dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt.

Die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt erfolgte gemäß Prüfbericht vom 29.08.2018. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2015 gemäß § 82 (3) BbgKVerf erfolgte am 15.10.2018. Mit BV/189/2018/1 hat der Kreistag in seiner Beratung vom 05.12.2018 den geprüften Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 beschlossen und der Landrätin/dem Landrat entsprechend § 82 (4) BbgKVerf Entlastung erteilt. Dementsprechend schließt das Haushaltsjahr 2015 in seinem Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 20.382.773,81 € ab.

Dieser Überschuss ermittelt sich aus:

|  | Erträge                 | Aufwendungen            | Ergebnis               |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 346.524.308,84 €        | 325.916.028,89 €        | 20.608.279,95 €        |
| Finanzergebnis                         | 2.050,38 €              | 156.341,83 €            | -154.291,45 €          |
| Außerordentliches Ergebnis             | 20.294,71 €             | 91.509,40 €             | -71.214,69 €           |
| <b>Gesamtergebnis</b>                  | <b>346.546.653,93 €</b> | <b>326.163.880,12 €</b> | <b>20.382.773,81 €</b> |

#### Hinweis:

Im Rahmen der Prüfung des außerordentlichen Ergebnisses wurde durch das Rechnungsprüfungsamt auf einen zu korrigierenden Buchungsfehler in 2015 hingewiesen.

Es wurde empfohlen, eine Heilung dieses Fehlers von 2015 in 2016 vorzunehmen und die Berichtigung noch in den Jahresabschlussentwurf 2016 einzuarbeiten, jedoch gesondert über den Vorgang zu informieren. Weitere Erläuterungen sind unter 6.2.2.1 Eigenkapital enthalten.

Da in die Ergebnisrechnung jedoch auch alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen einfließen und in der Finanzrechnung nur die tatsächlich im Haushaltsjahr erfolgten Ein- und Auszahlungen abgebildet werden, ergibt sich für die vorläufige Finanzrechnung ein vollkommen anderes Bild:

|   | Einzahlungen            | Auszahlungen            | Ergebnis                |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Anfangsbestand Zahlungsmittel</b>          |                         |                         | <b>-11.705.459,53 €</b> |
| aus lfd. Verwaltungstätigkeit                 | 333.727.770,10 €        | 319.358.434,15 €        | 14.369.335,95 €         |
| aus Investitionstätigkeit                     | 5.307.177,36 €          | 4.132.095,08 €          | 1.175.082,28 €          |
| aus Finanzierungstätigkeit                    | 0,00 €                  | 402.483,72 €            | -402.483,72 €           |
| <b>Finanzergebnis</b>                         | <b>339.034.947,46 €</b> | <b>323.893.012,95 €</b> | <b>15.141.934,51 €</b>  |
| Fremde Finanzmittel/<br>durchlaufende Geldern | 52.254.991,39 €         | 52.510.770,14 €         | -255.778,75 €           |
| <b>Endbestand Zahlungsmittel</b>              |                         |                         | <b>3.180.696,23 €</b>   |

## Forderungen

Im Umlaufvermögen bilden die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände den Hauptanteil.

Der zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 ausgewiesene Forderungsbestand in Höhe von 5.510.173,12 € erhöhte sich zum vorläufigen Jahresabschluss 2015 auf 8.274.761,56 €. Der Forderungsbestand im Haushaltsjahr 2015 erhöhte sich somit um 2.764.588,44 €.

Dabei ist zu differenzieren, dass sich im Sinne der Abbildung der tatsächlichen Vermögenslage der Forderungsbestand aus den regulären Forderungen und den Wertberichtigungen zusammensetzt. Im Jahr 2015 stand hier einer Erhöhung der regulären Forderungen um 2.065.789,39 € eine um 698.799,05 € geringere Wertberichtigung gegenüber, so dass sich insgesamt die Erhöhung des Gesamtforderungsbestandes um 2.764.588,44 € ergibt.

So kam bei der Bewertung der Forderungen des Landkreises in 2015 neben den pauschalen Einzelwertberichtigungen wieder die Bildung von Einzelwertberichtigungen zur Anwendung.

Zur Erhöhung der regulären Forderungen wurden im vorläufigen Jahresabschluss 2015 folgende Aussagen zu einzelnen Sachverhalten getroffen:

Die Ursachen liegen im Wesentlichen in der Erhöhung der Forderungen aus Gebühren in Höhe von 216,5 T€, Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 1.939,3 T€, der sonstigen Forderungen gegenüber privaten und öffentlichen Bereich in Höhe von 79,1 T€ und der sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 58,8 T€.

Dem entgegen wirken die Verringerung der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen mit 227,8 T€.

Wesentliche Veränderungen der Forderungen aus Transferleistungen:

| Produkt | Bezeichnung   | in T€ |
|---------|---------------|-------|
| 21710   | Gymnasien     | -24,9 |
| 21810   | Gesamtschulen | -36,3 |

| Produkt | Bezeichnung                                  | in T€          |
|---------|--|----------------|
| 23110   | Oberstufenzentren                            | -29,4          |
| 31120   | Hilfe zur Pflege                             | -63,3          |
| 31130   | Eingliederungshilfe für Behinderte           | -278,2         |
| 31160   | Grundsicherung im Alter                      | -20,0          |
| 31210   | Leitung SGB II                               | -10,9          |
| 31220   | Leistungsgewährung SGB II                    | 580,6          |
| 31310   | Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz | 923,3          |
| 31320   | Unbegleitete minderjährige Ausländer         | 665,1          |
| 33110   | Förderungen von Trägern der Wohlfahrtspflege | -34,3          |
| 36330   | Hilfen zur Erziehung                         | 168,9          |
| 36510   | Tageseinrichtungen für Kinder                | 166,6          |
| 54210   | Kreisstraßen                                 | -53,6          |
|         | Diverse                                      | -14,3          |
|         |  | <b>1.939,3</b> |

Im Produkt 31220 sind zum Jahresende 2015 gegenüber dem Vorjahresende vor allem höhere Rückforderungen aus ALG-II-Leistungen und Kosten der Unterkunft zu verzeichnen.

Im Produkt 31310 ist noch der Endbetrag aus der Jahresabrechnung 2015 für die Erstattungen für Leistungen nach dem Landesaufnahmegesetz offen.

Für das Produkt 31320 fielen in 2015 erstmals offene Forderungen an. Diese betreffen die Erstattungen der Aufwendungen für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer für die Leistungsperioden November und Dezember 2015.

### Verbindlichkeiten

Zum Jahresende 2015 wird im Entwurf zum Jahresabschlusses 2015 ein Bestand an Verbindlichkeiten in Höhe von 17.344.305,15 € ausgewiesen, nachdem der Anfangsbestand noch 28.593.604,48 € betrug.

Im Vergleich zum Vorjahr verringerten sich die Verbindlichkeiten um 11.249,3 T€. Dem Anstieg der Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 1.881,5 T€ und der Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 146 T€ wirkten die Reduzierung der sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 754,5 T€, der Reduzierung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 402,5 T€ und insbesondere die Rückführung der Verbindlichkeiten aus Kassenkredit in Höhe von 12.119,6 T€ entgegen.

### Haushaltsreste

Der Übertragung von Haushaltsresten für Aufwendungen und Auszahlungen in das neue Haushaltsjahr wurde überwiegend nur zugestimmt, sofern im Haushaltsjahr 2016 den zusätzlichen Aufwendungen und Auszahlungen in gleicher Höhe auch Erträge oder Einzahlungen gegenüberstanden bzw. rechtliche Verpflichtungen einzuhalten waren.

So war innerhalb dieses Verfahrens auch die Übertragung von Haushaltsresten für Erträge und Einzahlungen sowie die Bildung der zweckgebundenen Sonderrücklage und von passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu gewährleisten.

Dazu wurden für die übertragenen Aufwendungen und Auszahlungen in Höhe von 5.732.910,47 € in gleicher Höhe auch Haushaltsreste für Erträge und Einzahlungen übertragen, die für die übertragenen investiven Auszahlungsermächtigten noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen in die zweckgebundene Sonderrücklage übernommen sowie die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten vorgenommen, deren Auflösung bzw. Inanspruchnahme im neuen Haushaltsjahr die entsprechenden Erhöhungen der Aufwandsansätze aus Übertragungen kompensieren.

Die Übertragung von Haushaltsresten Aufwand und Auszahlung, denen äquivalent keine Erträge und Einzahlungen gegenüberstehen, musste in Höhe von 216.336,68 € aufgrund rechtlicher Verpflichtungen erfolgen.

In Höhe von 8.530.041,64 € wurde die Übertragung von Haushaltsresten „nur Auszahlung“ vorgenommen, um für die noch zum Ende des Haushaltsjahres 2015 angeordneten Aufwendungen die Auszahlung im Folgejahr zu gewährleisten, ohne dass ein Zugriff auf den neuen Ansatz nötig wird.

### Rücklagen

Die nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen wurden entsprechend § 25 KomHKV in Höhe von 7.772.676,65 € in einer Sonderrücklage zusammengefasst.

Dabei diente der zweckgebundene Anteil in Höhe von 4.555.030,22 € der Finanzierung der in das Haushaltsjahr 2015 übertragenen Haushaltsreste für Aufwendungen und Auszahlungen. Der allgemeine Anteil der Sonderrücklage in Höhe von 3.217.646,43 € stand dem neuen Haushaltsjahr für zusätzliche Maßnahmen zur Verfügung.

## 4 Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2016

### 4.1 Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis<br>2015<br>€ | Ansatz<br>2016<br>€ | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€ | Vergleich zum<br>fortgeschr.<br>Ansatz<br>2016<br>€ |
|----------------------------|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---|
|                            |   | 1                     | 2                   | 3   | 4                     | 5   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                    | 16.968.310,00         | 15.648.700          | 15.648.700,00                                 | 16.348.275,00         | -699.575,00   |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                              | 235.723.568,10        | 240.100.254         | 245.631.019,42                                | 237.260.413,00        | 8.370.606,42  |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge  | 7.666.002,40          | 6.851.309           | 6.861.309,00                                  | 7.886.517,93          | -1.025.208,93                                       |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                         | 26.878.480,33         | 26.661.545          | 27.799.412,19                                 | 28.930.516,97         | -1.131.104,78                                       |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                              | 903.109,49            | 729.202             | 729.202,00                                    | 789.609,36            | -60.407,36  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                            | 46.486.838,32         | 47.966.675          | 59.284.117,27                                 | 59.053.780,06         | 230.337,21  |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                    | 11.898.000,20         | 1.826.323           | 3.018.133,57                                  | 25.228.097,16         | -22.209.963,59                                      |
| 8.                         | Aktiviere Eigenleistungen                                       | 0,00                  | 0                   | 0,00  | 0,00                  | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0                   | 0,00  | 0,00                  | 0,00  |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>             | <u>346.524.308,84</u> | <u>339.784.008</u>  | <u>358.971.893,45</u>                         | <u>375.497.209,48</u> | <u>-16.525.316,03</u>                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 43.892.360,96         | 47.444.812          | 48.640.761,23                                 | 44.792.922,40         | 3.847.838,83  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | -385.317,58           | -81.300             | -110.657,23                                   | -143.723,64           | 33.066,41   |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 10.535.621,16         | 10.584.252          | 13.105.417,92                                 | 26.180.913,61         | -13.075.495,69                                      |
| 14.                        | Abschreibungen  | 7.450.250,34          | 8.380.085           | 8.400.840,74                                  | 8.849.564,18          | -448.723,44   |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 225.294.502,77        | 235.782.298         | 248.411.372,20                                | 236.020.704,26        | 12.390.667,94                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                               | 39.128.611,24         | 37.267.125          | 44.318.147,58                                 | 40.599.554,92         | 3.718.592,66  |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>        | <u>325.916.028,89</u> | <u>339.377.272</u>  | <u>362.765.882,44</u>                         | <u>356.299.935,73</u> | <u>6.465.946,71</u>                                 |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u> | <u>20.608.279,95</u>  | <u>406.736</u>      | <u>-3.793.988,99</u>                          | <u>19.197.273,75</u>  | <u>-22.991.262,74</u>                               |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                               | 2.050,38              | 500                 | 500,00  | 0,29                  | 499,71  |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                          | 156.341,83            | 397.236             | 193.792,00                                    | 147.136,28            | 46.655,72   |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>   | <u>-154.291,45</u>    | <u>-396.736</u>     | <u>-193.292,00</u>                            | <u>-147.135,99</u>    | <u>-46.156,01</u>                                   |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                        | <u>20.453.988,50</u>  | <u>10.000</u>       | <u>-3.987.280,99</u>                          | <u>19.050.137,76</u>  | <u>-23.037.418,75</u>                               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 20.294,71             | 50.000              | 50.000,00                                     | 68.717,62             | 18.717,62   |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen                                 | 91.509,40             | 60.000              | 60.000,00                                     | 21.346,40             | 38.653,60   |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                             | <u>-71.214,69</u>     | <u>-10.000</u>      | <u>-10.000,00</u>                             | <u>47.371,22</u>      | <u>-57.371,22</u>                                   |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>          | <u>20.382.773,81</u>  | <u>0</u>            | <u>-3.997.280,99</u>                          | <u>19.097.508,98</u>  | <u>-23.094.789,97</u>                               |

#### 4.1.1 Erläuterungen zum fortgeschriebenen Ansatz

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.

Die Änderung der Gesamtsumme von 0,00 € auf -3.997.280,99 € ergibt sich aus folgenden Positionen:

| Pos.  | Ertrags- und Aufwandsarten        | Ermächtigung  | Begründung Veränderung fortgeschriebener Gesamt-Ansatz in der Ergebnisrechnung   | Veränderung in €     |
|---|-----------------------------------|---------------|--|----------------------|
| <b>Gesamtergebnis des bestätigten Haushaltsplanes</b> |                                   |               |  | <b>0,00</b>          |
|   |                                   |               | Übertragung HAR 2015 in 2016   | -1.756.590,52        |
|   |                                   |               | Abgänge von HAR aus Vorjahren  | 68.692,05            |
|   |                                   |               | Sollübertragung zur Deckung von Umlagen  | 25.953,40            |
| 11.   | Personalaufwendungen              | BV/270/2015   | Änderungen Stellenplan   | -246.200,00          |
|   |                                   | BV/344/2015/1 | Änderungen Stellenplan   | -164.323,00          |
|   |                                   | BV/400/2015/1 | Änderungen Stellenplan   | -278.683,00          |
| 15.   | Transferaufwendungen              | BV/407/2015   | Förderung von 6 zusätzlichen Personalstellen "Sozialarbeit an Schulen" im Rahmen des Personalstellenförderprogramms des Landes Brandenburg | -151.866,00          |
|   |                                   | BV/531/2016   | Erstattung des Ausgleichsbetrages für die Erbringung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen aus dem Verkehrsvertrag                    | -900.000,00          |
| 16.   | Sonstige ordentliche Aufwendungen | BV/468/2016   | Durchführung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr für die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Brunnenbohrung Gollmitz                          | -400.000,00          |
|   |                                   | BV/750/2017   | Zuführung zur Rückstellung wegen Klageverfahren Kreisumlage  | -194.263,92          |
| <b>Fortgeschriebener Ansatz Jahresrechnung</b>        |                                   |               |  | <b>-3.997.280,99</b> |

#### 4.1.2 Plan-Ist-Vergleich

Bei der Beurteilung des Ergebnisses von 19.097.508,98 € ist daher von dem ohne Fortschreibung ausgewiesenen Planansatz von 0,00 € auszugehen und die daraus resultierende Verbesserung in Höhe von 19.097.508,98 € zu analysieren.

#### 4.1.2.1 Tabellarische Darstellung Plan-Ist-Vergleich

|     | Plan-Ist-Vergleich 2016  | Plan            | Ist                  |
|-----|--|-----------------|----------------------|
| 1.  | Steuern und ähnliche Abgaben   | 15.648.700      | 16.348.275,00        |
| 2.  | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 240.100.254     | 237.260.413,00       |
| 3.  | sonstige Transfererträge   | 6.851.309       | 7.886.517,93         |
| 4.  | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 26.661.545      | 28.930.516,97        |
| 5.  | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 729.202         | 789.609,36           |
| 6.  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 47.966.675      | 59.053.780,06        |
| 7.  | sonstige ordentliche Erträge   | 1.826.323       | 25.228.097,16        |
| 8.  | aktivierte Eigenleistungen   | 0               | 0,00                 |
| 9.  | Bestandsveränderungen  | 0               | 0,00                 |
| 10. | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 339.784.008     | 375.497.209,48       |
| 11. | Personalaufwendungen   | 47.444.812      | 44.792.922,40        |
| 12. | Versorgungsaufwendungen  | -81.300         | -143.723,64          |
| 13. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 10.584.252      | 26.180.913,61        |
| 14. | Abschreibungen   | 8.380.085       | 8.849.564,18         |
| 15. | Transferaufwendungen   | 235.782.298     | 236.020.704,26       |
| 16. | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 37.267.125      | 40.599.554,92        |
| 17. | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 339.377.272     | 356.299.935,73       |
| 18. | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>406.736</b>  | <b>19.197.273,75</b> |
|     |  |                 |                      |
| 19. | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 500             | 0,29                 |
| 20. | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 397.236         | 147.136,28           |
| 21. | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>-396.736</b> | <b>-147.135,99</b>   |
|     |  |                 |                      |
| 22. | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>10.000</b>   | <b>19.050.137,76</b> |
|     |  |                 |                      |
| 23. | außerordentliche Erträge   | 50.000          | 68.717,62            |
| 24. | - außerordentliche Aufwendungen  | 60.000          | 21.346,40            |
| 25. | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>47.371,22</b>     |
|     |  |                 |                      |
| 26. | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>0</b>        | <b>19.097.508,98</b> |
|     |  |                 |                      |
| 27. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 21.980.745      | 20.166.989,48        |
| 28. | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 21.980.745      | 20.166.989,48        |
|     |  |                 |                      |
| 29. | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>0</b>        | <b>19.097.508,98</b> |
|     | Nachrichtlich:   |                 |                      |
| 30. | nicht zahlungswirksame Erträge   | 28.515.869      | 45.653.560,44        |
| 31. | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 31.694.002      | 45.341.023,22        |

#### 4.1.2.2 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2016 zum Haushaltsansatz

Auswirkungen des Ergebnisses auf den nicht fortgeschriebenen Haushaltsansatz innerhalb der Einzelpositionen der Ergebnisrechnung:

|                     |                         |
|---------------------|-------------------------|
| Mehrerträge:        | 38.571.760,10 €         |
| Mindererträge:      | <u>- 2.840.340,71 €</u> |
|                     | 35.731.419,39 €         |
| <br>                |                         |
| Mehraufwendungen:   | -19.636.976,97 €        |
| Minderaufwendungen: | <u>3.003.066,56 €</u>   |
|                     | -16.633.910,41 €        |
| <br>                |                         |
| Gesamt              | 19.097.508,98 €         |

Diese Ergebnisverbesserung konnte hauptursächlich aufgrund der saldierten Mehrerträge in Höhe von 35,7 Mio. € erreicht werden.

Die im Haushaltsjahr 2016 erzielten Mehrerträge beruhen im Wesentlichen auf der Mehrausstattung der allgemeinen Finanzmittel (3,2 Mio. €). Dazu zählen der Anstieg der Kreisumlage, allgemeinen Schlüsselzuweisungen, Wohngelderstattung, Schullastenausgleich und Zuweisung für übertragene Aufgaben sowie zusätzliche Mittel gemäß § 15a des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes (BbgFAG) zur Entlastung von Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerberinnen und Asylbewerbern und Flüchtlingen.

Aus nicht geplanten Genehmigungen von Windkraftanlagen ergaben sich zusätzliche Verwaltungsgebühren nach dem BlmschG in Höhe von 1,5 Mio. €.

Weitere Mehrerträge resultieren u. a. aus periodenfremden Erträgen (6,3 Mio. €). Allein der Mehrbelastungsausgleich nach § 16a Abs. 2 KitaG betrug 2,3 Mio. €. Nach Abzug des Weiterleitungs-Anteils an die Kommunen verblieben davon 1,7 Mio. €. Der Spitzenausgleich aus SGB XII ergab weitere 1,0 Mio. €.

Wesentliche ergebnisverbessernde Effekte resultieren auch aus Vorgängen des Bereiches Jobcenter, wobei die geringere Bundesbeteiligung an ALG-II - und Eingliederungsleistungen auf andererseits geringere Aufwendungen in diesem Bereich zurückzuführen ist.

Eine Ergebnisverbesserung von 6,2 Mio. € ist jedoch aus dem Gesamtkomplex Kosten der Unterkunft (KdU) abzuleiten. Einerseits waren aufgrund geringerer Bedarfsgemeinschaften 5,2 Mio. € weniger KdU zu verzeichnen, was zunächst dagegen auch eine geringere Bundesbeteiligung von 1,3 Mio. € nach sich zog. Zusätzlich wirkte jedoch ein erhöhter Erstattungssatz des Bundes für die Kosten der Unterkunft (KdU) aus dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern. Daraus ergab sich eine über die Bundesbeteiligung KdU gesteuerte Entlastung für die flüchtlingsbedingte Mehrbelastung in Höhe von 2,3 Mio. €.

Die Erhöhung des Aufwandes setzt sich zusammen aus Mehraufwendungen von 19,6 Mio. € und Minderaufwendungen von 3,0 Mio. €.

Diverse Ansatzüberschreitungen liegen in der mit BV/750/2017 beschlossenen über- und außerplanmäßigen Jahresabschlussbuchungen in Höhe von 1,2 Mio. € begründet.

Kostenreduzierungen konnten im Wesentlichen bei Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Zinsaufwendungen aus Kassenkrediten erzielt werden.

Letztendlich war es nicht notwendig, auf die geplante Deckungsreserve in Höhe von 2 Mio. € zurückzugreifen.

Unter Berücksichtigung aller Einzelpositionen konnte somit im Saldo die ausgewiesene Ergebnisverbesserung erreicht werden.

#### **4.1.3 Wesentliche Abweichung des Jahresergebnisses 2016 zum Vorjahr**

Gemäß § 58 Absatz 2 Punkt 3 KomHKV sind Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung vorzunehmen, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen und das außerordentliche und periodenfremde Ergebnis zu beurteilen ist.

Das Gesamtergebnis verringerte sich in 2016 gegenüber dem Haushaltsjahr 2015 um 1,3 Mio. € von 20,4 Mio. € auf 19,1 Mio. €.

Im Fazit besteht die Veränderung gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen aus Mehrerträgen in Höhe von ca. 29,0 Mio. € und Mehraufwendungen in Höhe von ca. 30,3 Mio. €.

Die wesentlichen Aspekte werden nachfolgend bei den einzelnen Positionen erläutert.

##### **4.1.3.1 Ordentliches Ergebnis**

Der Landkreis Uckermark weist für das Haushaltsjahr 2016 ein Ordentliches Ergebnis in Höhe von 19.050.137,76 € aus, welches sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt hat.

|                          | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Ordentliche Erträge      | 346.526       | 375.497       | 28.971              |
| Ordentliche Aufwendungen | -326.072      | -356.447      | -30.375             |
|                          | <b>20.454</b> | <b>19.050</b> | <b>-1.404</b>       |

Das ordentliche Ergebnis gliedert sich wie folgt:

| <b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>         | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| Weitergabe der Wohngeldeinsparungen des Landes | 4.191         | 3.400         | -791                |
| Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen      | 11.407        | 11.594        | 187                 |
| Jugendhilfe                                    | 1.370         | 1.354         | -16                 |
|  | <b>16.968</b> | <b>16.348</b> | <b>-620</b>         |

Wesentliche Mindererträge sind durch Wohngeldeinsparungen und im Bereich Jugendhilfelausgleich zu verzeichnen. Mehrerträge wurden im Vergleich zum Vorjahr durch Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen erzielt.

| <b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b> | 2015<br>in T€  | 2016<br>in T€  | Abweichung<br>in T€ |
|--|----------------|----------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land                | 37.325         | 37.851         | 526                 |
| Landeszuweisungen                            | 26.742         | 29.355         | 2.613               |
| Bundeszuweisungen                            | 167            | 184            | 17                  |
| Kreisumlage                                  | 56.908         | 59.067         | 2.159               |
| Leistungsbeteiligungen des Bundes            | 107.062        | 103.170        | -3.892              |
| Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse           | 186            | 190            | 4                   |
| Übrige                                       | 7.334          | 7.443          | 109                 |
|  | <b>235.724</b> | <b>237.260</b> | <b>1.536</b>        |

### Kreisumlage

Mit Beschluss des Kreistages vom 10.12.2014 (BV-Nr. 155/2014) zur Haushaltssatzung des Landkreises Uckermark für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 wurde die Kreisumlage im § 4 der Haushaltssatzung für die Städte und Gemeinden auf einheitlich 47,90 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt. Die Umlagegrundlage für 2016 beträgt 123.313.216 € entsprechend Festsetzung des Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg vom 23.03.2016.

Landeszuweisungen gliedern sich wie folgt:

|   | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---|---------------|---------------|---------------------|
| Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben | 5.596         | 5.635         | 39                  |
| Zuweisungen zur Finanzierung des ÖPNV               | 5.781         | 5.791         | 10                  |
| Schullastenausgleich                                | 1.768         | 1.794         | 26                  |
| Finanzausgleichsumlage § 17a BbgFAG                 | 67            | 40            | -27                 |
| Weitere Zuweisungen für laufende Zwecke             | 13.530        | 16.095        | 2.565               |
|   | <b>26.742</b> | <b>29.355</b> | <b>2.613</b>        |

Bundeszuweisungen betreffen im Wesentlichen Projekte der Wirtschaftsförderung und Jugendarbeit.

| <b>3. Sonstige Transfererträge</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
|                                    | <b>7.666</b>  | <b>7.887</b>  | <b>221</b>          |

Der Ausweis betrifft erstattete Sozialleistungen.

| <b>4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---|---------------|---------------|---------------------|
| Rettungsdienstgebühren                            | 13.464        | 12.645        | -819                |
| Benutzungsgebühren                                | 643           | 466           | -177                |
| Müllgebühren, Erträge aus Abfallentsorgung        | 9.318         | 10.797        | 1.479               |
| Verwaltungsgebühren                               | 3.367         | 4.940         | 1.573               |
| Übrige  | 86            | 83            | -3                  |
|   | <b>26.878</b> | <b>28.931</b> | <b>2.053</b>        |

Bei Rettungsdienst- und Müllgebühren ist zu beachten, dass es sich dabei nicht um Minder- oder Mehrerträge des Landkreises handelt. Die Gebühren werden erhoben, um die Kosten des Rettungsdienstes und der Abfallentsorgung zu decken. Sollte sich eine Gebührenüberdeckung ergeben, werden diese Überschüsse der Rückstellung zugeführt. Reichen die Erträge nicht aus, erfolgt eine entsprechende Entnahme aus der Rückstellung. Somit wirken sich Mehr- oder Mindererträge bei Rettungsdienst- und Müllgebühren im Haushalt des Landkreises letztendlich ergebnisneutral aus.

| <b>5. Privatrechtliche Leistungsentgelte</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
|  | <b>903</b>    | <b>790</b>    | <b>-113</b>         |

Miet- und Pachterträge sind i. H. v. ca. 590 T€ zu verzeichnen.

| <b>6. Kostenerstattungen und Umlagen</b>     | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| Kostenerstattungen vom Land                  | 39.300        | 50.940        | 11.640              |
| Kostenerstattungen vom Bund                  | 5.581         | 6.498         | 917                 |
| Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden | 1.150         | 1.240         | 90                  |
| Übrige                                       | 456           | 376           | -80                 |
|  | <b>46.487</b> | <b>59.054</b> | <b>12.567</b>       |

#### Erstattungen vom Land

Kostenerstattung für die Aufgabenwahrnehmung nach SGB XII sind i. H. v. 29.960 T€ und Kostenerstattungen nach dem LAufnG i.H.v. 13.907 T€ enthalten.

### Erstattungen vom Bund

Erstattungen des Bundes für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderungen nach dem SGB XII betragen 6.494 T€.

| <b>7. Sonstige ordentliche Erträge</b>       | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 1.944         | 15.283        | 13.339              |
| Periodenfremde Erträge                       | 9.032         | 7.550         | -1.482              |
| Übrige                                       | 922           | 2.395         | 1.473               |
|  | <b>11.898</b> | <b>25.228</b> | <b>13.330</b>       |

### Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Die Erträge resultieren hauptsächlich aus der Auflösung der Rückstellung für die Sanierung von Altlasten. Es wird darauf hingewiesen, dass in annähernd gleicher Größenordnung auch eine Zuführung zur Rückstellung für die Sanierung von Altlasten erfolgte. Weitere Erläuterungen dazu sind in Punkt. 6.2.2.3 Rückstellungen enthalten.

### Periodenfremde Erträge

Im Ausweis enthalten sind Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Erträge aus der Auflösung von abgeschriebenen Forderungen i. H. v. 1.190 T€. Unter Punkt 4.1.3.2 wird das periodenfremde Ergebnis näher erläutert.

| <b>8. Zinsen und sonstige Finanzerträge</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---|---------------|---------------|---------------------|
|   | <b>2</b>      | <b>0</b>      | <b>2</b>            |

| <b>9. Personalaufwendungen</b>  | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---|---------------|---------------|---------------------|
| Dienstaufwendungen  | 36.637        | 36.282        | -355                |
| Beiträge zu Versorgungskassen   | 1.655         | 1.678         | 23                  |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung                          | 6.853         | 6.678         | -175                |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen                                | 128           | 235           | 107                 |
| Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen   | 237           | 212           | -25                 |
| Inanspruchnahme Altersteilzeit-Rückstellungen<br>Erfüllungsrückstände | -1.618        | -293          | 1.325               |
|   | <b>43.892</b> | <b>44.792</b> | <b>900</b>          |

Unter Punkt 6.2.2.3 werden die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen näher erläutert.

| <b>10. Versorgungsaufwendungen</b>                                     | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen    | 236           | 85            | -151                |
| Inanspruchnahme Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeit-Rückstellungen | -621          | -229          | 392                 |
|  | <b>-385</b>   | <b>-144</b>   | <b>241</b>          |

| <b>11. Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---|---------------|---------------|---------------------|
|   | <b>10.536</b> | <b>26.181</b> | <b>15.645</b>       |

| <b>12. Abschreibungen</b>          | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Abschreibungen auf Forderungen     | 561           | 295           | -266                |
| Abschreibungen auf Vermögen        | 6.336         | 6.527         | 191                 |
| Wertberichtigungen auf Forderungen | 553           | 2.028         | 1.475               |
|                                    | <b>7.450</b>  | <b>8.850</b>  | <b>1.400</b>        |

Punkt 6.2.1.2 enthält nähere Erläuterungen zu den Wertberichtigungen von Forderungen.

| <b>13. Transferaufwendungen</b>                                  | 2015<br>in T€  | 2016<br>in T€  | Abweichung<br>in T€ |
|--|----------------|----------------|---------------------|
| Sozialtransferaufwendungen                                       | 188.397        | 193.202        | 4.805               |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                    | 36.602         | 40.580         | 3.978               |
| Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen | 296            | 2.238          | 1.942               |
|  | <b>225.295</b> | <b>236.020</b> | <b>10.725</b>       |

#### Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zuwendungen

Die Bilanzierung der an den jeweiligen Betreiber einer Asylunterkunft erstatteten Investitionskosten erfolgte entsprechend § 47 Abs. 5 S. 2 KomHKV als Rechnungsabgrenzungsposten über den Investitionshaushalt.

Der jeweilige Rechnungsabgrenzungsposten wird über die Dauer der Laufzeit des Vertrages aufwandswirksam abgeschrieben. Die investiven Kosten sind ganz oder teilweise durch Landeserstattungen gemäß § 6 Abs. 2 S. 2 LAufnG gedeckt. Dementsprechend wurden Sonderposten gebildet, die ebenfalls über die Dauer der Laufzeit des Vertrages, aufgelöst werden.

| <b>14. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>   | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen   | 245           | 372           | 127                 |
| Aufwendungen für Inanspruchnahme von Diensten  | 3.944         | 4.045         | 101                 |
| Geschäftsaufwendungen und übrige   | 1.347         | 1.276         | -71                 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle   | 454           | 440           | -14                 |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit<br><i>darunter: an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen 22.849 T€</i> | 26.385        | 29.911        | 3.526               |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen  | 1.035         | 947           | -88                 |
| Verfügungsmittel und Fraktionszuweisungen  | 43            | 43            | 0                   |
| Periodenfremde Aufwendungen  | 5.301         | 3.436         | -1.865              |
| Zuführung und Inanspruchnahme von Rückstellungen   | 375           | 129           | -246                |
|  | <b>39.129</b> | <b>40.599</b> | <b>1.470</b>        |

#### Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhalten u.a. 12,2 Mio. € Aufwandserstattungen zur Leistungserbringung Rettungsdienst sowie 10,5 Mio. € Aufwandserstattungen für Abfallentsorgung und Deponiebewirtschaftung.

Weitere Erläuterungen zu Rettungsdienstgebühren und Abfallgebühren sind in Punkt. 6.2.2.3 Rückstellungen enthalten.

#### Periodenfremde Aufwendungen

Unter Punkt 4.1.3.2 wird das periodenfremde Ergebnis näher erläutert.

#### Zuführung und Inanspruchnahme von Rückstellungen

Unter Punkt 6.2.2.3 werden die Rückstellungen näher erläutert.

#### Aufwendungen für Inanspruchnahme von Diensten

Schülerbeförderungskosten i. H. v. 3,8 Mio. € sind bei den Aufwendungen für Inanspruchnahme von Diensten enthalten.

| <b>15. Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen</b> | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|---------------------|
|  | <b>156</b>    | <b>147</b>    | <b>-9</b>           |

Der Ausweis betrifft Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

#### 4.1.3.2 Periodenfremdes Ergebnis

|                                 | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Periodenfremde Erträge          | 9.032         | 7.550         | -1.482              |
| Periodenfremde Aufwendungen     | -5.301        | -3.436        | 1.865               |
| <b>Periodenfremdes Ergebnis</b> | <b>3.731</b>  | <b>4.114</b>  | <b>383</b>          |

Da im doppelten Rechnungswesen alle Erträge und Aufwendungen dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind, dem sie wirtschaftlich zugeordnet werden, ist besonders bei Transferleistungen der Hauptanteil an periodenfremden Sachverhalten entstanden.

Im Bereich des Sozialamtes wurden ertragsseitig periodenfremde Sachverhalte in Höhe von 2.054 T€ umgebucht. Darunter aus der Durchführung des Spitzenausgleichs zur Kostenerstattung nach § 12 Abs. 1 AG-SGB XII in Höhe von 909 T€.

Im Bereich des Jugendamtes war es erforderlich, den Kostenausgleich für 2013 bis 2015 gemäß § 16 a Abs. 2 Kindertagesstättengesetz (KitaG) i. V. m. Kita-Mehrbelastungsausgleichsverordnung (Kita-MBAV) in Höhe von 2.318 T€ dem periodenfremden Ertrag zuzuordnen.

Neben den Sachverhalten aus Transferleistungen schlagen bei den periodenfremden Erträgen besonders Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Erträge aus der Auflösung von abgeschriebenen Forderungen in Höhe von 1.190 T€ zu Buche. Hinzuweisen ist in dem Zusammenhang aber darauf, dass diesen Erträgen andererseits auch Aufwendungen aus Wertberichtigungen und Abschreibungen von Forderungen in Höhe von 2.323 T€ gegenüberstehen. So wurde bei der Bewertung der Forderungen des Landkreises in 2016 neben der Bildung von pauschalen Einzelwertberichtigungen der Focus verstärkt auf die Bildung von Einzelwertberichtigungen gelegt.

Den periodenfremden Aufwendungen waren neben Transferleistungen vor allem die Rückforderung von der Weitergabe des Wohngeldvorteils 2015 sowie die Rückzahlung von Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen (SoBez) 2015 zuzuordnen.

Das periodenfremde Ergebnis setzt sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

##### **Periodenfremde Erträge:**

|   | in T€        |
|---|--------------|
| Spitzenausgleich zur Kostenerstattung nach § 12 Abs. 1 AG-SGB XII           | 909          |
| Bundesbeteiligung 2015 an der Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung  | 579          |
| Mehrbelastungsausgleich 2013-2015 gem. § 16 a Abs. 2 KitaG i.V.m. Kita-MBAV | 2.318        |
| Bereich Leistungsgewährung SGB II   | 1.121        |
| Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen                            | 1.107        |
| Erträge aus der Auflösung von abgeschriebenen Forderungen                   | 83           |
| Übrige  | 1.428        |
|   | <b>7.550</b> |

**Periodenfremde Aufwendungen:**

|                         | in T€        |
|-------------------------|--------------|
| Allgemeine Finanzmittel | 204          |
| Bereich Sozialamt       | 1.062        |
| Bereich Jugendamt       | 1.173        |
| Bereich Jobcenter       | 751          |
| Übrige                  | 246          |
|                         | <b>3.436</b> |

**4.1.3.3 Außerordentliches Ergebnis**

Nach § 4 Abs. 2 KomHKV sind unter den Positionen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

Die Wertgrenze, ab der unvorhersehbare, seltene und ungewöhnliche Vorgänge in das außerordentliche Ergebnis einzuordnen sind, ist in der Haushaltssatzung auf 10.000 € festgesetzt. Für die Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen spielt eine Wertgrenze keine Rolle. Entsprechende Ausbuchungen der Restbuchwerte sind somit als außerordentliche Aufwendungen auszuweisen, weiterhin ggf. Kosten für Gutachten und Verkauf.

Der Landkreis Uckermark weist für das Haushaltsjahr 2016 ein Außerordentliches Ergebnis in Höhe von 47.371,22 € aus. Dieses setzt sich zusammen aus:

|                               | 2015<br>in T€ | 2016<br>in T€ | Abweichung<br>in T€ |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Außerordentliche Erträge      | 20            | 69            | 49                  |
| Außerordentliche Aufwendungen | -92           | -22           | 70                  |
|                               | <b>-72</b>    | <b>47</b>     | <b>119</b>          |

| Sachverhalt  | Erträge in €                              |           | Aufwendungen in €   |           |
|--|---|-----------|---------------------|-----------|
| Restitutionsanspruch gem. Art. 21 Abs. 3, Art. 22 Abs. 1 S. 7 Einigungsvertrag | Erträge a.d. Veräußerung von Grundstücken | 269,82    |                     |           |
| Erbbaurechtsgrundstück Lychen, Flur 13, Flurst. 127 – ehem. Internatsgebäude   | Erträge a.d. Veräußerung von Grundstücken | 6.000,00  |                     |           |
| Grundstück Gemarkung Wilmersdorf, Flur 1, Flurst. 234                          | Erträge a.d. Veräußerung von Grundstücken | 14.155,00 |                     |           |
| Grundstück Gemarkung Gartz, Flur 13, Flurst. 72                                | Erträge a.d. Veräußerung von Grundstücken | 10.292,80 | Abgang Restbuchwert | 14.704,00 |

| Sachverhalt   | Erträge in €                              |                  | Aufwendungen in €   |                  |
|---|---|------------------|---------------------|------------------|
|   |   |                  |                     |                  |
| Grundstück Prenzlauer Allee, Templin                  | Erträge a.d. Veräußerung von Grundstücken | 38.000,00        |                     | 0,00             |
| Grundstück Gemarkung Wismar, Fl 2, Flurst.147         |   |                  | Abgang Restbuchwert | 494,40           |
| K 7315 Übergang Baulastenträgerschaft auf Amt Gramzow |   |                  | Abgang Restbuchwert | 6.148,00         |
|   |   | <b>68.717,62</b> |                     | <b>21.346,40</b> |

Folgende Sachverhalte sind dem außerordentlichen Ergebnis zugeordnet worden:

1. Aufgrund des Restitutionsanspruchs gem. Art. 21 Abs. 3, Art. 22 Abs. 1 S7 des Einigungsvertrages konnten Forderungen (bezogen auf Grundstücksbestand Abbau 22 Ziemkendorf, Grundbuch Blatt 105 lfd. Nr. 18) gegenüber der Kreditanstalt für Wiederaufbau geltend gemacht werden, die einen außerordentlichen Ertrag in Höhe von 269,82 € generierten.
2. Mit dem Verkauf des ehemaligen Internatsgebäudes der Sprachheilschule Lychen, im Zusammenhang mit der Eintragung eines Erbbaurechtes beim Grundstück der Gemarkung Lychen, Flur 13, Flurstück 127 konnten Erträge in Höhe von 6.000,00 € erzielt werden.
3. Der Verkauf des Grundstückes der Gemarkung Wilmersdorf, Blatt 102, Flurstück 234 wurde im außerordentlichen Ergebnis mit 14.155,00 € berücksichtigt.
4. Mit dem Verkauf des Grundstückes zum Mühlenbruch in Gartz/Oder entstanden außerordentliche Aufwendungen aus dem Abgang des Restbuchwertes in Höhe von 14.704,00 €. Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus dem Verkauf in Höhe von 10.292,80 € gegenüber.
5. Mit Vertrag vom 14.12.2015 brachte der Landkreis Uckermark das Grundstück in Templin, Prenzlauer Allee 34 in Form der Sacheinlage zum Verkehrswert i.H.v. 155.000,00 € in die UDG mbH ein. Der bilanzierte Buchwert betrug 117.000,00 €. Der Differenzbetrag i.H.v. 38.000,00 € wurde im außerordentlichen Ertrag abgebildet.
6. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark auf den Bund wurde der Restbuchwert des Teilstücks der K 7343 in Höhe von 494,40 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen
7. Mit dem Übergang der Baulastenträgerschaft vom Landkreis Uckermark auf das Amt Gramzow wurde der Restbuchwert der K 7315 in Höhe von 6.148,00 € in den Abgang gestellt und im außerordentlichen Aufwand ausgewiesen.

## 4.2 Kennzahlen der Ergebnisrechnung

Ergebnis- und Bilanzkennzahlen sind für die haushaltswirtschaftliche Steuerung von wesentlicher Bedeutung. Folgende ausgewählte Kennzahlen der Ergebnisrechnung dienen dazu, das Ergebnis des zurückliegenden Haushaltsjahres zu analysieren, um daraus steuerungsrelevante Schlüsse ziehen zu können.

### 4.2.1 Umsatzrentabilität

|   | 2015   | 2016   |
|---|--|--|
|   | 5,9 %  | 5,1 %  |
| = $\frac{\text{Ergebnis vor Ertragssteuern u. Finanzergebnis} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$ | $\frac{20.608,3 \text{ T€}}{346.526,4 \text{ T€}}$ | $\frac{19.197,3 \text{ T€}}{375.497,2 \text{ T€}}$ |

Die Kennzahl macht deutlich, wie viel Gewinn ein Unternehmen pro Euro Umsatz im betrachteten Zeitraum erzielt hat und liefert damit Hinweise auf die Marktstellung des Unternehmens. Eine schwache Umsatzrendite deutet in der Regel auf einen hart umkämpften Markt hin.

Da sich eine Gemeinde überwiegend aufgrund seiner gesetzlich übertragenen Aufgaben nicht mit einem sich im marktwirtschaftlichen Wettbewerb befindenden Unternehmen vergleichen lässt, sind hier andere Maßstäbe der Beurteilung anzusetzen, wobei aber dennoch auch für die kommunale Aufgabenabwicklung zumindest eine Umsatzrendite im unteren einstelligen Prozentbereich anzustreben sein sollte.

Im Fall des Landkreises Uckermark wird in 2016 wiederholt der einstellige Prozentbereich erreicht. Je 100 € der ordentlichen Erträge steht anstatt eines Gewinnes von 5,90 € im Vorjahr nunmehr ein Gewinn von 5,10 € zu Buche.

### 4.2.2 Eigenkapitalrentabilität

|   | 2015  | 2016  |
|---|---|---|
|   | 88,6 %  | 45,5 %  |
| = $\frac{\text{Ergebnis} \times 100 \%}{\text{Eigenkapital}}$ | $\frac{20.382,8 \text{ T€}}{22.996,2 \text{ T€}}$ | $\frac{19.097,5 \text{ T€}}{41.947,4 \text{ T€}}$ |

Mit dieser Kennzahl wird der Jahresüberschuss mit dem Eigenkapital ins Verhältnis gesetzt und dokumentiert, welchen Erfolg das eingesetzte Eigenkapital erzielt hat.

Je höher die Eigenkapitalrentabilität, desto positiver ist die Beurteilung des Unternehmens. Eine niedrige Eigenkapitalrentabilität kann auf unrentabel gebundenes Kapital hinweisen. Auch hier lassen sich diese Schlussfolgerungen von einem Unternehmen nicht auf eine Kommune ableiten.

Im Fall des Landkreises Uckermark werden weitere positive Jahresergebnisse und damit die Erhöhung des Eigenkapitals zu einer Absenkung der Eigenkapitalrentabilität führen. Andere Bilanzpositionen, z.B. der hohe Bestand an Verpflichtungen aus Rückstellungen, rechtfertigen im Sinne des bilanziellen Ausgleichs zwischen Vermögen und Schulden den Bestand an Eigenkapital.

#### 4.2.3 Gesamtkapitalrentabilität

|  | 2015                                     | 2016                                     |
|--|--|--|
|  | 10,5 %                                   | 9,2 %                                    |
| = $\frac{\text{Ergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100 \%$ | 20.382,8 T€<br>+156,3 T€<br>195.194,1 T€ | 19.097,5 T€<br>+147,1 T€<br>209.734,1 T€ |

Mit dieser Kennzahl werden der Jahresüberschuss und die Fremdkapitalkosten zu einer Größe zusammengefasst und auf das Gesamtkapital (Bilanzsumme) bezogen. Das Ergebnis zeigt den prozentualen Erfolg des gesamten Kapitaleinsatzes.

Daraus ergibt sich für den Landkreis Uckermark eine Gesamtkapitalrentabilität von 9,2 %, woraus geschlussfolgert werden kann, dass unter Einsatz von Fremdkapital jeder Euro des Gesamtkapitals einen Gewinn von 0,092 € erwirtschaftet hat.

#### 4.2.4 Personalintensität

|   | 2015                               | 2016                               |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
|   | 12,7 %                             | 11,9 %                             |
| = $\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100 \%$ | <u>43.892,4 T€</u><br>346.526,4 T€ | <u>44.792,9 T€</u><br>375.497,2 T€ |

Die Personalintensität zeigt das Verhältnis der Personalaufwendungen zur Betriebsleistung. In diesem Fall entfielen auf jeden Euro der dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnenden Erträge ca. 0,12 € Personalaufwendungen.

Steuerungsrelevant für diese Kennzahl ist die Betrachtung der voraussichtlichen Entwicklung der ordentlichen Erträge. Ist zum Beispiel aufgrund eines Rückgangs des Steueraufkommens in Folge von Wirtschafts- und Finanzkrisen mit einer Reduzierung der allgemeinen Finanzmittelzuweisungen zu rechnen, wird bei Beibehaltung des derzeitigen Personalaufwandes die Personalintensität steigen.

Um falschen Schlussfolgerungen entgegenzuwirken, muss jedoch auch immer die individuelle Situation der Kommune betrachtet werden, die unter Umständen bei rückgängigen Erträgen (allgemeine Finanzmittel, Kostenerstattungen sowie Landes- und Bundesbeteiligungen) einen höheren Personalbedarf bei der Durchführung der gesetzlich übertragenen Aufgaben erfordert, z.B. durch Anstieg von Fallzahlen bzw. Veränderung von Personalschlüsseln.

Im Fall des Landkreises Uckermark steht in 2016 einer 8,37 %igen Steigerung der ordentlichen Erträge eine 2,05 %ige Steigerung des Personalaufwands gegenüber.

Berücksichtigt man die zum 01.03.2016 wirksam gewordene Tarifsteigerung von 2,4 %, wurde die Ergebnisverbesserung ohne wesentlichen Mehrbedarf an Personal erreicht. Dies ist einerseits der besseren Finanzausstattung geschuldet. Andererseits zeigt es aber auch, dass zusätzliche Aufgaben mit einer gleichbleibenden Anzahl von Personal abgesichert werden.

## 5 Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2016

### 5.1 Finanzrechnung

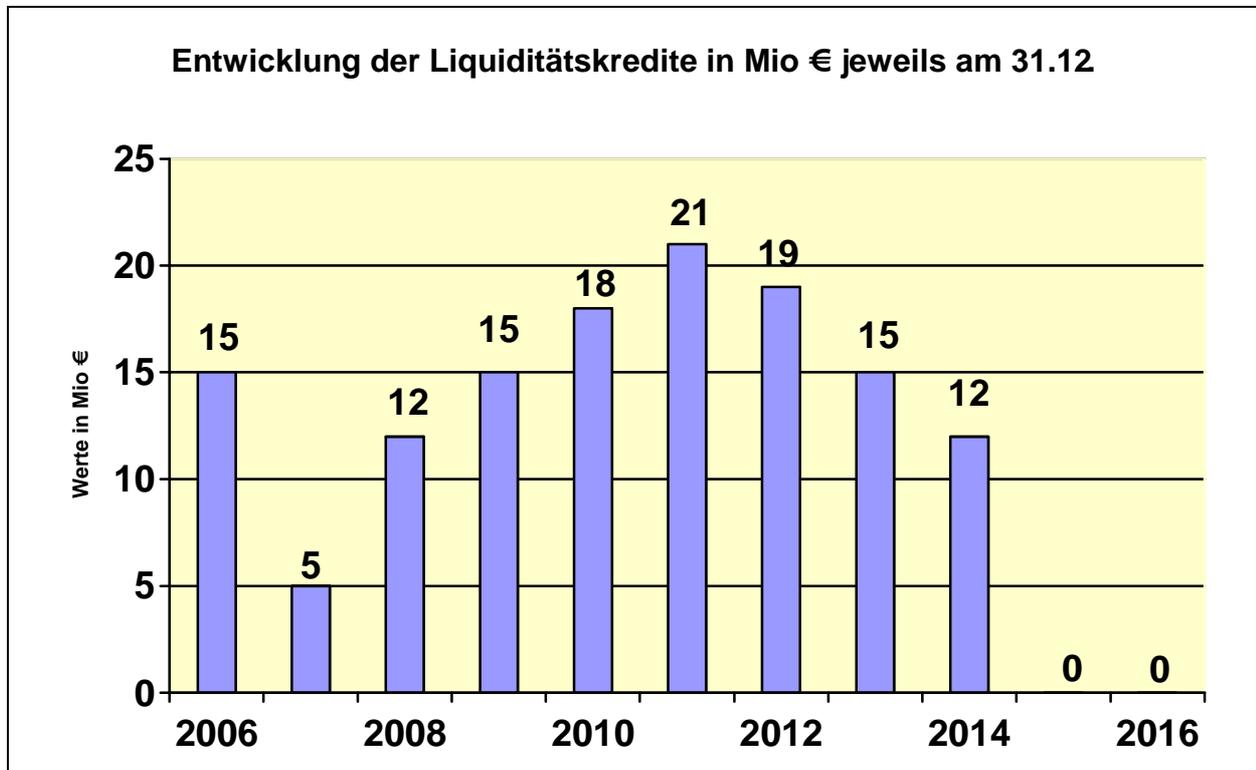
| Ein- und Auszahlungsarten |   | Ergebnis<br>2015<br>€       | Ansatz<br>2016<br>€     | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€       | Vergleich<br>zum<br>fortgeschr.<br>2016<br>€ |
|---------------------------|---|-----------------------------|-------------------------|---|-----------------------------|--|
|                           |   | 1                           | 2                       | 3   | 4                           | 5  |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben  | 17.200.902,00               | 15.648.700              | 15.648.700,00                                 | 16.303.347,00               | -654.647,00                                  |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 229.530.512,34              | 233.693.966             | 239.198.778,02                                | 231.214.506,17              | 7.984.271,85                                 |
| 3.                        | Sonstige Transfereinzahlungen   | 8.901.347,64                | 7.902.060               | 7.902.060,00                                  | 8.782.284,68                | -880.224,68                                  |
| 4.                        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 26.680.327,28               | 26.695.170              | 27.833.037,19                                 | 27.707.169,45               | 125.867,74                                   |
| 5.                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 817.355,02                  | 730.202                 | 730.202,00                                    | 898.127,48                  | -167.925,48                                  |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 49.465.731,65               | 47.981.777              | 59.768.828,27                                 | 61.192.770,27               | -1.423.942,00                                |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen   | 1.100.023,11                | 534.409                 | 623.546,30                                    | 1.012.042,28                | -388.495,98                                  |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 31.571,06                   | 500                     | 500,00  | 0,29                        | 499,71                                       |
| 9.                        | = <u>Einzahlungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</u>                                      | <u>333.727.770,10</u>       | <u>333.186.784</u>      | <u>351.705.651,78</u>                         | <u>347.110.247,62</u>       | <u>4.595.404,16</u>                          |
| 10.                       | Personalauszahlungen  | 45.785.853,96               | 47.684.712              | 48.901.873,90                                 | 44.461.076,42               | 4.440.797,48                                 |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen   | 0,00                        | 0                       | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen  | 10.864.413,63               | 10.915.598              | 13.959.490,97                                 | 11.480.780,51               | 2.478.710,46                                 |
| 13.                       | Transferauszahlungen  | 227.854.745,04              | 236.704.697             | 256.697.772,19                                | 235.644.077,82              | 21.053.694,37                                |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | 157.630,23                  | 397.236                 | 397.478,00                                    | 146.552,12                  | 250.925,88                                   |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                       | 34.695.791,29               | 34.027.739              | 40.538.057,76                                 | 36.737.534,78               | 3.800.522,98                                 |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</u>                                      | <u>319.358.434,15</u>       | <u>329.729.982</u>      | <u>360.494.672,82</u>                         | <u>328.470.021,65</u>       | <u>32.024.651,17</u>                         |
| 17.                       | = <b><u>Saldo aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</u></b>                            | <b><u>14.369.335,95</u></b> | <b><u>3.456.802</u></b> | <b><u>-8.789.021,04</u></b>                   | <b><u>18.640.225,97</u></b> | <b><u>27.429.247,01</u></b>                  |
| 18.                       | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 5.296.051,13                | 4.969.545               | 9.040.608,44                                  | 6.213.815,65                | 2.826.792,79                                 |
| 19.                       | Einzahlungen Beiträgen und Entgelten  | 0,00                        | 0                       | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                       | 0,00                        | 0                       | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen<br>Rechten und Gebäuden | 1.406,23                    | 50.000                  | 50.000,00                                     | 30.717,62                   | 19.282,38                                    |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>übrigem Sachanlagevermögen                                | 9.720,00                    | 0                       | 0,00  | 11.548,00                   | -11.548,00                                   |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagevermögen                                      | 0,00                        | 0                       | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit  | 0,00                        | 0                       | 0,00  | 178.294,08                  | -178.294,08                                  |
| 25.                       | = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>   | <u>5.307.177,36</u>         | <u>5.019.545</u>        | <u>9.090.608,44</u>                           | <u>6.434.375,35</u>         | <u>2.656.233,09</u>                          |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 2.017.362,59                | 3.358.649               | 7.767.694,61                                  | 2.602.867,42                | 5.164.827,19                                 |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren<br>Zuwendungen für Investitionen Dritter                           | 657.525,91                  | 462.046                 | 3.900.531,52                                  | 2.032.500,92                | 1.868.030,60                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>immateriellen Vermögensgegenständen                            | 242.723,33                  | 216.650                 | 412.559,38                                    | 283.359,25                  | 129.200,13                                   |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Grundstücken, grundstücksgleichen<br>Rechten und Gebäuden      | 33.875,38                   | 70.000                  | 109.297,12                                    | 86.112,83                   | 23.184,29                                    |

| Ein- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis<br>2015<br>€       | Ansatz<br>2016<br>€       | Fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€       | Vergleich<br>zum<br>fortgeschr.<br>2016<br>€ |
|---------------------------|--|-----------------------------|---------------------------|---|-----------------------------|--|
|                           |  | 1                           | 2                         | 3   | 4                           | 5  |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>übrigem Sachanlagevermögen                        | 1.180.607,87                | 1.090.700                 | 1.564.292,02                                  | 933.626,65                  | 630.665,37                                   |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                              | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                                   | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 33.                       | = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>                                      | <u>4.132.095,08</u>         | <u>5.198.045</u>          | <u>13.754.374,65</u>                          | <u>5.938.467,07</u>         | <u>7.815.907,58</u>                          |
| 34.                       | = <b><u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 J.<br/>33)</u></b>                       | <b><u>1.175.082,28</u></b>  | <b><u>-178.500</u></b>    | <b><u>-4.663.766,21</u></b>                   | <b><u>495.908,28</u></b>    | <b><u>-5.159.674,49</u></b>                  |
| 35.                       | = <b><u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br/>(17 J. 34)</u></b>                    | <b><u>15.544.418,23</u></b> | <b><u>3.278.302</u></b>   | <b><u>-13.452.787,25</u></b>                  | <b><u>19.136.134,25</u></b> | <b><u>32.588.921,50</u></b>                  |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von<br>Krediten für Investitionen                      | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 37.                       | Sonstige Einzahlungen aus<br>Finanzierungstätigkeit (ohne<br>Kassenkredite)          | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 38.                       | Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                                    | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 39.                       | = <u>Einzahlungen aus der<br/>Finanzierungstätigkeit</u>                             | <u>0,00</u>                 | <u>0</u>                  | <u>0,00</u>                                   | <u>0,00</u>                 | <u>0,00</u>                                  |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten<br>für Investitionen                       | 402.483,72                  | 404.465                   | 404.465,00                                    | 404.464,01                  | 0,99   |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der<br>Finanzierungstätigkeit (ohne<br>Kassenkredite)      | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                                     | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 43.                       | = <u>Auszahlungen aus der<br/>Finanzierungstätigkeit</u>                             | <u>402.483,72</u>           | <u>404.465</u>            | <u>404.465,00</u>                             | <u>404.464,01</u>           | <u>0,99</u>                                  |
| 44.                       | = <b><u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit<br/>(39 J. 43)</u></b>                  | <b><u>-402.483,72</u></b>   | <b><u>-404.465</u></b>    | <b><u>-404.465,00</u></b>                     | <b><u>-404.464,01</u></b>   | <b><u>-0,99</u></b>                          |
| 45.                       | Einzahlungen aus der Auflösung von<br>Liquiditätsreserven                            | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 46.                       | Auszahlungen an Liquiditätsreserven  | 0,00                        | 0                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00   |
| 47.                       | = <b><u>Saldo aus der Inanspruchnahme von<br/>Liquiditätsreserven (45 J. 46)</u></b> | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0</u></b>           | <b><u>0,00</u></b>                            | <b><u>0,00</u></b>          | <b><u>0,00</u></b>                           |
| 48.                       | = <b><u>Veränderung des Bestandes an<br/>eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)</u></b>  | <b><u>15.141.934,51</u></b> | <b><u>2.873.837</u></b>   | <b><u>-13.857.252,25</u></b>                  | <b><u>18.731.670,24</u></b> | <b><u>32.588.922,49</u></b>                  |
| 49.                       | + voraussichtlicher Bestand an<br>Zahlungsmitteln am Anfang des<br>Haushaltsjahres   | -11.705.459,53              | -15.230.877               | 0,00  | 3.180.696,23                | -3.180.696,23                                |
| 50.                       | +Bestand an fremden Finanzmitteln  | -255.778,75                 | 0                         | 3.326,00                                      | -656.200,06                 | 659.526,06                                   |
| 51.                       | = <b><u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende<br/>des Haushaltsjahres</u></b>           | <b><u>3.180.696,23</u></b>  | <b><u>-12.357.040</u></b> | <b><u>-13.853.926,25</u></b>                  | <b><u>21.256.166,41</u></b> | <b><u>35.110.092,66</u></b>                  |

Im Haushaltsjahr 2016 ist ein Finanzergebnis in Höhe von 18.731.670,24 € zu verzeichnen. Abzüglich des Bestandes an fremden Finanzmitteln in Höhe von 656.200,06 € erhöhte sich der positive Anfangsbestand an Zahlungsmitteln von 3.180.696,23 € um 18.075.470,18 € auf 21.256.166,41 €. Er setzt sich zusammen aus Bankguthaben und Kassenbestand.

## 5.2 Entwicklung des Liquiditätskredites

Den Investitionskrediten stehen konkrete öffentliche Vermögenswerte und der kontinuierliche Schuldenabbau durch planmäßige Tilgung gegenüber. In Bezug auf den Abbau der Altschulden liegt das Hauptaugenmerk auf der Entwicklung der Liquiditätskredite zur Aufrechterhaltung der laufenden Zahlungsfähigkeit.



Nachdem sich in den Jahren 2007 und 2008 vorübergehend die Liquiditätssituation aufgrund der Bedarfszuweisungen vom Land gemäß § 16 BbgFAG (7.000.000 € im Dezember 2007 und 930.372 € im Mai 2008) entspannte, pegelte sich im Jahr 2009 das Kassenkreditvolumen wieder auf ca. 15 Mio. € ein.

Ein Fehlbetrag von 3,5 Mio. € in der Finanzrechnung des Jahres 2010 bewirkte dann die Erhöhung des Kassenkreditrahmens auf 18 Mio. €. Trotz einer weiteren Bedarfszuweisung gemäß § 16 BbgFAG in Höhe von 2,6 Mio. €, wies die Finanzrechnung im Haushaltsjahr 2011 wiederum einen Fehlbetrag aus, der zu einem Anstieg der Kassenkreditinanspruchnahme um weitere 2,8 Mio. € führte.

Seit dem Haushaltsjahr 2012 führen zahlungswirksame positive Ergebnisse kontinuierlich zur Verbesserung der Liquiditätslage. So war der Landkreis Uckermark im Haushaltsjahr 2016 wie bereits im vorherigen Haushaltsjahr nicht mehr auf die ständige Aufnahme von Liquiditätskrediten angewiesen.

## 5.3 Kennzahlen der Finanzrechnung

### 5.3.1 Cashflow

Der Cashflow misst als Finanzkraft-Indikator die Fähigkeit der Gemeinde, aus eigener Kraft zur Innenfinanzierung und Schuldentilgung beizutragen. Der Cashflow gibt Auskunft über die Kreditwürdigkeit der Gemeinde und lässt damit die Finanzkraft der Gemeinde erkennen. Je größer der Cashflow, desto besser ist die Liquiditätslage der Gemeinde. Ein positiver Cashflow gibt den tatsächlichen Zahlungsüberschuss an, ein negativer finanzwirtschaftlicher Cashflow gibt die Neuverschuldung der Gemeinde innerhalb eines Geschäftsjahres an.

|          | Bezeichnung   | Zwischenwert I  | Zwischenwert II | Endwert              |
|----------|---|-----------------|-----------------|----------------------|
| <b>1</b> | <b>Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>   |                 |                 | <b>18.640.225,97</b> |
| 1.1      | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                 | 347.110.247,62  |                      |
| 1.1.1    | Steuern und ähnliche Abgaben  | 16.303.347,00   |                 |                      |
| 1.1.2    | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 231.214.506,17  |                 |                      |
| 1.1.3    | sonstige Transfereinzahlungen   | 8.782.284,68    |                 |                      |
| 1.1.4    | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 27.707.169,45   |                 |                      |
| 1.1.5    | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 898.127,48      |                 |                      |
| 1.1.6    | Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 61.192.770,27   |                 |                      |
| 1.1.7    | sonstige Einzahlungen   | 1.012.042,28    |                 |                      |
| 1.1.8    | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen   | 0,29            |                 |                      |
| 1.2      | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   |                 | 328.470.021,65  |                      |
| 1.2.1    | Personalauszahlungen  | -44.461.076,42  |                 |                      |
| 1.2.2    | Versorgungsauszahlungen   | 0,00            |                 |                      |
| 1.2.3    | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | -11.480.780,51  |                 |                      |
| 1.2.4    | Transferauszahlungen  | -235.644.077,82 |                 |                      |
| 1.2.5    | sonstige Auszahlungen   | -36.737.534,78  |                 |                      |
| 1.2.6    | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen   | -146.552,12     |                 |                      |
| <b>2</b> | <b>Cash Flow aus der Investitionstätigkeit</b>  |                 |                 | <b>495.908,28</b>    |
| 2.1      | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 | 6.434.375,35    |                      |
| 2.1.1    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 6.213.815,65    |                 |                      |
| 2.1.2    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00            |                 |                      |
| 2.1.3    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00            |                 |                      |
| 2.1.4    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 30.717,62       |                 |                      |
| 2.1.5    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 11.548,00       |                 |                      |
| 2.1.6    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00            |                 |                      |
| 2.1.7    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 178.294,08      |                 |                      |

|          | Bezeichnung  | Zwischenwert I | Zwischenwert II   | Endwert              |
|----------|--|----------------|-------------------|----------------------|
| 2.2.     | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   |                | 5.938.467,07      |                      |
| 2.2.1    | Auszahlungen für Baumaßnahmen  | -2.602.867,42  |                   |                      |
| 2.2.2    | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                   | -2.032.500,92  |                   |                      |
| 2.2.3    | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                    | -283.359,25    |                   |                      |
| 2.2.4    | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | -86.112,83     |                   |                      |
| 2.2.5    | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                             | -933.626,65    |                   |                      |
| 2.2.6    | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00           |                   |                      |
| 2.2.7    | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           |                   |                      |
|          |  |                |                   |                      |
| <b>3</b> | <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (1 + 2)</b>                                      |                |                   | <b>19.136.134,25</b> |
|          |  |                |                   |                      |
| <b>4</b> | <b>Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>  |                |                   | <b>-404.464,01</b>   |
| 4.1      | Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit  |                | <b>0,00</b>       |                      |
| 4.1.1    | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                           | 0,00           |                   |                      |
| 4.1.2    | Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)              | 0,00           |                   |                      |
| 4.1.3    | Einzahlungen von Krediten zur Liquiditätssicherung                                     | 0,00           |                   |                      |
|          |  |                |                   |                      |
| 4.2      | Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit  |                | <b>404.464,01</b> |                      |
| 4.2.1    | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                            | -404.464,01    |                   |                      |
| 4.2.2    | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)              | 0,00           |                   |                      |
| 4.2.3    | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 0,00           |                   |                      |
|          |  |                |                   |                      |
| <b>5</b> | <b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (3 + 4)</b>                         |                |                   | <b>18.731.670,24</b> |
|          |  |                |                   |                      |
| <b>6</b> | <b>Anfangsbestand an Finanzmitteln</b>   |                |                   | <b>3.180.696,23</b>  |
|          |  |                |                   |                      |
| <b>7</b> | <b>Bestandes an durchlaufenden Geldern und fremden Finanzmitteln</b>                   |                |                   | <b>-656.200,06</b>   |
| 7.1      | Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern, fremden Finanzmitteln                         | 34.551.365,43  |                   |                      |
| 7.2      | Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern, fremden Finanzmitteln                         | -35.207.565,49 |                   |                      |
|          |  |                |                   |                      |
|          | <b>Direkter Cash Flow nach IAS 7</b>   |                |                   | <b>21.256.166,41</b> |

### 5.3.2 Beurteilung der Zahlungsfähigkeit

Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Es ist zu prüfen, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

Wird bei der Kennzahl Liquidität 1. Grades ein Wert von über 100 % erreicht, können allein mit den liquiden Mitteln alle kurzfristigen Verbindlichkeiten gedeckt werden. Die Zahlungsfähigkeit wäre also sehr hoch. Sie muss aber nicht unbedingt 100 % erreichen, da auch Bestandteile des Umlaufvermögens, z.B. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung stehen. Unter Berücksichtigung dieses Anteils sollte der Wert zwischen 10 bis 30 % liegen.

Nachdem für die Berechnung der Liquidität 2. Grades die Forderungen einbezogen werden, sollte die Kennzahl dann mindestens 100 % betragen, um von eigenständiger Zahlungsfähigkeit der Kommune sprechen zu können.

Für die Kennzahl der Liquidität 3. Grades wird das gesamte Umlaufvermögen ins Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten gesetzt. Damit werden auch die Vorräte, für die noch eine Verkaufsabsicht besteht, in diesem Fall Grundstücke in Entwicklung, für die Berechnung herangezogen.

|   | 2015   | 2016  |
|---|--|---|
| <b>Liquidität I</b>   | 15,7 %   | 108,7 %   |
| = <u>liquide Mittel x 100 %</u><br>kurzfr. Fremdkapital               | <u>3.180,7 T€</u><br>20.241,2 T€                       | <u>21.256,2 T€</u><br>19.561,3 T€                       |
| <b>Liquidität II</b>  | 56,6 %   | 152,5 %   |
| = <u>liquide Mittel + Forderungen x 100 %</u><br>kurzfr. Fremdkapital | <u>3.180,7 T€</u><br><u>+8.274,8 T€</u><br>20.241,2 T€ | <u>21.256,2 T€</u><br><u>+8.583,7 T€</u><br>19.561,3 T€ |
| <b>Liquidität III</b>   | 58,0 %   | 153,0 %   |
| = <u>Umlaufvermögen x 100 %</u><br>kurzfr. Fremdkapital               | <u>11.740,9 T€</u><br>20.241,2 T€                      | <u>29.993,6 T€</u><br>19.561,3 T€                       |

Auch anhand dieser Kennzahlen wird eine Stabilisierung der Liquidität im Zusammenhang mit dem Abbau des Kassenkredites deutlich.

## 6 Bilanz des Haushaltsjahres 2016

### 6.1 Schlussbilanz

| Bezeichnung                      |   | 31.12.2015                   | 31.12.2016                   |
|----------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
|                                  |   | in €                         |                              |
| <b>AKTIVA</b>                    |   |                              |                              |
| <b>1.</b>                        | <b>Anlagevermögen</b>   | <b>162.925.845,92</b>        | <b>160.434.700,84</b>        |
| 1.1.                             | Immaterielle Vermögensgegenstände   | 397.072,21                   | 518.408,23                   |
| 1.2.                             | Sachanlagevermögen  | 148.223.143,68               | 145.317.580,70               |
| 1.2.1.                           | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 211.925,00                   | 211.925,00                   |
| 1.2.2.                           | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 87.881.585,25                | 85.896.445,62                |
| 1.2.3.                           | Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen                     | 49.208.783,07                | 49.439.872,71                |
| 1.2.4.                           | Bauten auf fremden Grund und Boden  | 1.945.366,48                 | 1.839.178,71                 |
| 1.2.5.                           | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler   | 87.645,63                    | 78.646,89                    |
| 1.2.6.                           | Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen   | 2.531.486,69                 | 2.096.761,78                 |
| 1.2.7.                           | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 2.029.006,06                 | 1.937.023,70                 |
| 1.2.8.                           | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau   | 4.327.345,50                 | 3.817.726,29                 |
| 1.3.                             | Finanzanlagevermögen  | 14.305.630,03                | 14.598.711,91                |
| 1.3.1.                           | Rechte an Sondervermögen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.2.                           | Anteile an verbundenen Unternehmen  | 10.034.424,69                | 10.327.506,57                |
| 1.3.3.                           | Mitgliedschaft in Zweckverbänden  | 88.811,71                    | 88.811,71                    |
| 1.3.4.                           | Anteile an sonstigen Beteiligungen  | 4.182.393,63                 | 4.182.393,63                 |
| 1.3.5.                           | Wertpapiere des Anlagevermögens   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.                           | Ausleihungen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.1.                         | an Sondervermögen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.2.                         | an verbundene Unternehmen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.3.                         | an Zweckverbände  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.4.                         | an sonstige Beteiligungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.6.5.                         | Sonstige Ausleihungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>2.</b>                        | <b>Umlaufvermögen</b>   | <b>11.740.943,16</b>         | <b>29.993.600,93</b>         |
| 2.1.                             | Vorräte   | 285.480,00                   | 153.776,00                   |
| 2.1.1.                           | Grundstücke in Entwicklung  | 285.480,00                   | 153.776,00                   |
| 2.1.2.                           | Sonstiges Vorratsvermögen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.1.3.                           | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte  | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.2.                             | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 8.274.761,56                 | 8.583.658,52                 |
| 2.2.1.                           | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen                          | 7.696.909,83                 | 7.583.676,79                 |
| 2.2.1.1.                         | Gebühren  | 4.603.166,10                 | 5.759.097,70                 |
| 2.2.1.2.                         | Beiträge  | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.2.1.3.                         | Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge  | -1.180.407,27                | -1.210.888,68                |
| 2.2.1.4.                         | Steuern   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.2.1.5.                         | Transferleistungen  | 8.897.572,83                 | 8.724.052,24                 |
| 2.2.1.6.                         | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen  | 255.225,87                   | 87.163,68                    |
| 2.2.1.7.                         | Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | -4.878.647,70                | -5.775.748,15                |
| 2.2.2.                           | Privatrechtliche Forderungen  | 330.768,61                   | 266.882,26                   |
| 2.2.2.1.                         | gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich   | 694.100,30                   | 606.187,67                   |
| 2.2.2.2.                         | gegen Sondervermögen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.2.2.3.                         | gegen verbundene Unternehmen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 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   | -363.331,69                  | -339.305,41                  |
| 2.2.3.                           | Sonstige Vermögensgegenstände   | 247.083,12                   | 733.099,47                   |
| 2.2.3.1.                         | sonstige Vermögensgegenstände   | 254.683,12                   | 757.999,47                   |
| 2.2.3.2.                         | Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände   | -7.600,00                    | -24.900,00                   |
| 2.3.                             | Wertpapiere des Umlaufvermögens   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.4.                             | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                      | 3.180.701,60                 | 21.256.166,41                |
| <b>3.</b>                        | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>20.527.327,02</b>         | <b>19.305.768,88</b>         |
| <b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b> |   | <b><u>195.194.116,10</u></b> | <b><u>209.734.070,65</u></b> |

| Bezeichnung |   | 31.12.2015                   | 31.12.2016                   |
|-------------|---|------------------------------|------------------------------|
|             |   | in €                         |                              |
|             | <b><u>PASSIVA</u></b>   |                              |                              |
| <b>1.</b>   | <b>Eigenkapital</b>   | <b>22.996.201,24</b>         | <b>41.947.399,70</b>         |
| 1.1.        | Basis Reinvermögen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.        | Rücklagen aus Überschüssen  | 16.193.109,01                | 35.225.751,57                |
| 1.2.1.      | Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                      | 16.193.109,01                | 35.225.751,57                |
|             | Ord. Ergebnis positiv   | 0,00                         | 0,00                         |
|             | Außerord. Ergebnis positiv  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.2.2.      | Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                 | 0,00                         | 0,00                         |
|             | ord. Ergebnis   | 0,00                         | 0,00                         |
|             | außerordentliche Ergebnis   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.3.        | Sonderrücklage  | 7.772.676,65                 | 7.605.861,33                 |
| 1.4.        | Fehlbetragsvortrag  | -969.584,42                  | -884.213,20                  |
| 1.4.1.      | Fehlbetrag aus der Eröffnungsbilanz   | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.4.2.      | Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis  | 0,00                         | 0,00                         |
| 1.4.3.      | Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis   | -969.584,42                  | -884.213,20                  |
| <b>2.</b>   | <b>Sonderposten</b>   | <b>113.440.470,56</b>        | <b>110.991.182,14</b>        |
| 2.1.        | Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand  | 89.676.744,69                | 86.451.527,27                |
| 2.2.        | Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen                           | 17.622,66                    | 20.029,30                    |
| 2.3.        | Sonstige Sonderposten   | 23.746.103,21                | 24.519.625,57                |
| <b>3.</b>   | <b>Rückstellungen</b>   | <b>35.950.352,09</b>         | <b>35.185.074,49</b>         |
| 3.1.        | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                                   | 8.737.210,52                 | 8.392.041,82                 |
| 3.2.        | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung  | 0,00                         | 0,00                         |
| 3.3.        | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien                      | 2.977.777,42                 | 2.855.753,01                 |
| 3.4.        | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten  | 15.784.165,09                | 15.555.956,97                |
| 3.5.        | sonstige Rückstellungen   | 8.451.199,06                 | 8.381.322,69                 |
| <b>4.</b>   | <b>Verbindlichkeiten</b>  | <b>17.344.305,15</b>         | <b>17.335.181,25</b>         |
| 4.1.        | Anleihen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.2.        | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 7.784.540,80                 | 7.380.076,79                 |
| 4.3.        | Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                       | 5,37                         | 0,00                         |
| 4.4.        | Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen     | 848,85                       | 122,88                       |
| 4.5.        | Erhaltene Anzahlungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.6.        | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 897.207,59                   | 1.238.837,68                 |
| 4.7.        | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 7.658.443,83                 | 7.697.304,13                 |
| 4.8.        | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen  | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.9.        | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.10.       | Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden  | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.11.       | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen   | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.12.       | Sonstige Verbindlichkeiten  | 1.003.258,71                 | 1.018.839,77                 |
| <b>5.</b>   | <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>5.462.787,06</b>          | <b>4.275.233,07</b>          |
|             | <b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>   | <b><u>195.194.116,10</u></b> | <b><u>209.734.070,65</u></b> |

## 6.2 Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz

Gemäß § 58 Absatz 2 Punkt 3 KomHKV sind Erläuterungen zu einzelnen Positionen der der Bilanz vorzunehmen, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist.

## 6.2.1 AKTIVA

### 6.2.1.1 Anlagevermögen

| Immaterielle Vermögensgegenstände | 31.12.2015   | 31.12.2016   | Veränderung  |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                   | 397.072,21 € | 518.408,23 € | 121.336,02 € |

Die Zusammensetzung und Entwicklung des immateriellen Anlagevermögens ist der als Anlage beigefügten Anlagenübersicht zu entnehmen.

| Sachanlagevermögen | 31.12.2015       | 31.12.2016       | Veränderung     |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|
|                    | 148.223.143,68 € | 145.317.580,70 € | -2.905.562,98 € |

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Sachanlagevermögens ist der als Anlage beigefügten Anlagenübersicht zu entnehmen.

| Finanzanlagevermögen | 31.12.2015      | 31.12.2016      | Veränderung  |
|----------------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                      | 14.305.630,03 € | 14.598.711,91 € | 293.081,88 € |

|   | 31.12.2015             | 31.12.2016             | Veränderung         |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Anteile an Verbundenen Unternehmen</b> |                        |                        |                     |
| UDG mbH                                   | 4.186.558,74 €         | 4.479.640,62 €         | 293.081,88 €        |
| UVG mbH                                   | 5.821.865,95 €         | 5.821.865,95 €         | 0,00 €              |
| URG mbH                                   | 26.000,00 €            | 26.000,00 €            | 0,00 €              |
|   | <b>10.034.424,69 €</b> | <b>10.327.506,57 €</b> | <b>293.081,88 €</b> |
| <b>Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b> |                        |                        |                     |
| Brandenburgische Kommunalakademie         | <b>88.811,71 €</b>     | <b>88.811,71 €</b>     | <b>0,00 €</b>       |
| <b>Anteile an sonstigen Beteiligungen</b> |                        |                        |                     |
| GLG mbH                                   | 4.148.743,63 €         | 4.148.743,63 €         | 0,00 €              |
| ICU GmbH                                  | 27.650,00 €            | 27.650,00 €            | 0,00 €              |
| Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH   | 6.000,00 €             | 6.000,00 €             | 0,00 €              |
|   | <b>4.182.396,63 €</b>  | <b>4.182.393,63 €</b>  | <b>0,00 €</b>       |
|   | <b>14.305.630,03 €</b> | <b>14.598.711,91 €</b> | <b>293.081,88 €</b> |

Im Haushaltsjahr 2016 brachte der Landkreis Uckermark zu einem Verkehrswert in Höhe von:

1. 155.000,00 € das Grundstück Prenzlauer Allee 34, Templin als Sacheinlage in die Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH (UDG) ein. Die auf dem Grundstück stehenden Gebäulichkeiten sind sämtlich mitübertragen.

2. 138.081,88 € die Rettungswache Gartz als Sacheinlage in die Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH (UDG) ein.

### 6.2.1.2 Umlaufvermögen

| Vorräte | 31.12.2015   | 31.12.2016   | Veränderung   |
|---------|--------------|--------------|---------------|
|         | 285.480,00 € | 153.776,00 € | -131.704,00 € |

Der Bilanzausweis betrifft Grundstücke in Entwicklung die gemäß Punkt 3.2.1 BewertL Bbg. nicht auf Dauer der kommunalen Aufgabenerledigung dienen.

Im Haushaltsjahr sind Abgänge auf Grund von Grundstücksveräußerungen zu verzeichnen.

| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 31.12.2015     | 31.12.2016     | Veränderung  |
|---|----------------|----------------|--------------|
|   | 8.274.761,56 € | 8.583.658,52 € | 308.896,96 € |

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

|   | 31.12.2015                        | 31.12.2016                        | Veränderung                    |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Forderungen aus Gebühren<br>Wertberichtigungen  | 4.603.166,10 €<br>-1.180.407,27 € | 5.759.097,70 €<br>-1.210.888,68 € | 1.155.931,60 €<br>-30.481,41 € |
|   | <b>3.422.758,83 €</b>             | <b>4.548.209,02 €</b>             | <b>1.125.450,19 €</b>          |
| Öffentlich-rechtliche Forderungen und<br>Forderungen aus Transferleistungen<br>Wertberichtigungen | 9.152.798,70 €<br>-4.878.647,70 € | 8.811.215,92 €<br>-5.775.748,15 € | -341.582,78 €<br>-897.100,45 € |
|   | <b>4.274.151,00 €</b>             | <b>3.035.467,77 €</b>             | <b>-1.238.683,23 €</b>         |
| Privatrechtliche Forderungen<br>Wertberichtigungen  | 694.100,30 €<br>-363.331,69 €     | 606.187,67 €<br>-339.305,41 €     | -87.912,63 €<br>24.026,28 €    |
|   | <b>330.768,61 €</b>               | <b>266.882,26 €</b>               | <b>-63.886,35 €</b>            |
| Sonstige Vermögensgegenstände<br>Wertberichtigungen   | 254.683,12 €<br>-7.600,00 €       | 757.999,47 €<br>-24.900,00 €      | 503.316,35 €<br>-17.300,00 €   |
|   | <b>247.083,12 €</b>               | <b>733.099,47 €</b>               | <b>486.016,35 €</b>            |
| <b>Gesamt</b>   | <b>8.274.761,56 €</b>             | <b>8.583.658,52 €</b>             | <b>308.896,96 €</b>            |

Wesentliche Veränderungen der Forderungen aus Gebühren sind im Produkt: 52120 Technische Bauaufsicht ersichtlich. Hier ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg bei Verwaltungsgebühren i. H. v. 1,4 Mio. € zu verzeichnen. Durch Inkrafttreten des Regionalplanes (BlmschG) wurden vermehrt immissionsschutzrechtliche Genehmigungen erteilt.

In der Bilanz 2016 werden Forderungen mit Haben-Saldo ausgewiesen. Diese sind begründet in der Erfassung von Gutschriften zu denen die Zahlung im Haushaltsjahr 2017 erfolgt.

Im Nachweis der Einzelpositionen betrifft es folgende Produkte zu den einzelnen Sachkonten:

| Produkt | Bezeichnung/Konto   | Betrag              |
|---------|---|---------------------|
| 31220   | Leistungsgewährung SGB II - 169212 Forderungen aus Bundesbeteiligung für die Umsetzung des Options-modells              | 189.907,69 €        |
| 31260   | Öffentlich geförderte Beschäftigung - 169215 Forderungen aus dem Eingliederungsbudget und Zuweisung Beschäftigungspakte | 1.400,33 €          |
| 61110   | Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage - 169221 Forderungen aus Sobez   | 97.652,00 €         |
| 61110   | Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage - 169227 Forderungen aus Weitergabe Wohngeldvorteil                              | 28.605,00 €         |
| 12280   | Veterinärangelegenheiten - 169225 Forderungen aus Landeszuweisungen   | 229,98 €            |
| 11142   | Verwaltungsoptimierung - 169294 Forderungen aus Leistungen von Sozialversicherungsträgern                               | 391,44 €            |
|         |   | <b>318.114,44 €</b> |

Unter den Sonstigen Vermögensgegenständen werden im Wesentlichen die Vorschusskonten (Bestandskonten 179.....) ausgewiesen.

| Konto         | Bezeichnung                      | Produkt | Bezeichnung                          | Bestand in T€ |
|---------------|----------------------------------|---------|--------------------------------------|---------------|
| 179256        | Guthaben aus Kassenautomaten     | 12250   | Kfz-Zulassung                        | 7,5           |
| 179256        | Guthaben aus Kassenautomaten     | 11180   | Gebäudemanagement                    | 0,4           |
| 179242        | Guthaben aus Frankiermaschine    | 11145   | Archiv und Poststelle                | 2,0           |
| 179271-179272 | Barscheckkonten                  | 31110   | Hilfe zum Lebensunterhalt            | 571,3         |
| 179273-179276 | Barscheckkonten                  | 31220   | Leistungsgewährung SGB II            | 100,5         |
| 179240        | Handvorschüsse                   | 11110   | Landrat- u. Kreistagsangelegenheiten | 0,2           |
| 179240        | Handvorschüsse                   | 11152   | Kreiskasse und Vollstreckung         | 0,3           |
| 179240        | Handvorschüsse                   | 11180   | Gebäudemanagement                    | 4,9           |
| 179231        | Vorschuss IOM Abschiebung        | 12220   | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten   | 0,5           |
| 179221        | Vergütungsvorschüsse             | 11140   | Personalwesen                        | 0,5           |
| 179221        | Vergütungsvorschüsse             | 11162   | Technikstütze                        | 1,8           |
| 179221        | Vergütungsvorschüsse             | 31210   | Leitung SGB II                       | 0,8           |
| 179220        | Überzahlungen Gehälter           | diverse |                                      | 54,9          |
| 179222        | Kindergeldnachzahlungen          | 11140   | Personalwesen                        | 7,9           |
| 179222        | Kindergeldnachzahlungen          | 31260   | Eingliederungsleistungen SGB II      | 0,4           |
| 179250        | Vorschüsse Mitarbeiter           | 23110   | Oberstufenzentren                    | 0,2           |
| 179205        | Umsatzsteuerforderungen          | 51140   | Kataster- und Vermessungswesen       | 1,0           |
| 179280        | Umsatzsteuer-Sondervorauszahlung | 11152   | Kreiskasse und Vollstreckung         | 2,9           |
|               |                                  |         |                                      | <b>758,0</b>  |

Forderungen sind hinsichtlich ihrer Werthaltigkeit und des damit einhergehenden Ausfallrisikos zu überprüfen und zu bewerten. Nach der Einzelwertberichtigung (EWB) von Forderungen wird seit dem Haushaltsjahr 2013 mit dem Instrument der pauschalen Einzelwertberichtigung (pEWB) gearbeitet. Sie ist dann anzuwenden, wenn aufgrund einer hohen Anzahl von Forderungen eine Einzelbetrachtung kaum möglich ist.

Bei der pEWB werden innerhalb eines Budgets Gruppen von Forderungen mit gleichen Risiken gebildet und durch festgelegte pauschale Abschläge berichtigt. Die pauschalen Abschläge orientieren sich an den Erfahrungen der Vergangenheit und an neuen Risiken. In die pEWB werden folgende Forderungsgruppen einbezogen:

- Die Forderung ist älter als drei Jahre (100 %)
- Rückforderung von Sozialleistungen ( 50 %)

Für den nach Berichtigung des Forderungsbestandes durch EWB und der pEWB verbleibenden Forderungsbestand ist für dessen Ausfallrisiko auf dem Produkt 61210 eine Pauschalwertberichtigung (PWB) vorzunehmen. Diese orientiert sich an den Zahlungsausfällen der letzten drei Jahre und ist für jeden Jahresabschluss neu zu ermitteln und zu dokumentieren. Der so errechnete Betrag PWB ist auf volle 100 € zu runden und in Form der Wertveränderung zum Vorjahr ergebniswirksam zu bilanzieren.

Nach Abschluss aller Wertberichtigungen ergaben sich zum 31.12.2016 folgende Bestandsveränderungen gegenüber dem Jahresabschluss 2015:

| Bezeichnung   | Bilanz<br>31.12.2015  | Bilanz<br>31.12.2016  | Bestands-<br>veränderung |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Einzelwertberichtigungen  | 1.343.687,37 €        | 1.114.008,75 €        | -229.678,62 €            |
| Pauschale Einzelwertberichtigungen für Forderungen älter als 3 Jahre          | 2.340.332,92 €        | 2.601.773,41 €        | 261.440,49 €             |
| Pauschale Einzelwertberichtigungen für Forderungen von Sozialleistungen 50% * | 2.532.266,37 €        | 3.355.860,08 €        | 823.593,71 €             |
| Pauschalwertberichtigung  | 213.700,00 €          | 279.200,00 €          | 65.500,00 €              |
|   | <b>6.429.986,66 €</b> | <b>7.350.842,24 €</b> | <b>920.855,58 €</b>      |

\* Der Anstieg beruht auf einem Verfahrenswechsel. In 2015 wurden Forderungen für Wertberichtigungen nicht berücksichtigt, für die ein Zahlungseingang innerhalb eines Monats nach Buchungsschluss erfolgte. Mit dem Jahresabschluss 2016 wurde der Forderungsbestand zum 31.12.2016 insgesamt berücksichtigt.

Dazu kamen uneinbringliche Forderungen, die bereits unterjährig im Rahmen der Genehmigungen auf Niederschlagung i. H. v. 294.896,19 € vorgenommen wurden, so dass Bestandsveränderungen von insgesamt 1.215.751,77 € vorliegen. Diese Bestandsveränderungen summieren sich auf den einzelnen Produktkonten auf und gliedern sich wie folgt:

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 2.322.727,90 €        | Zuschreibungen von Wertberichtigungen   |
| -1.106.976,13 €       | Auflösungen von Wertberichtigungen      |
| <b>1.215.751,77 €</b> | <b>Saldo Bestandsveränderung gesamt</b> |

| Kassenbestand, Bankguthaben und Schecks | 31.12.2015     | 31.12.2016      | Veränderung     |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
|   | 3.180.701,60 € | 21.256.166,41 € | 18.075.464,81 € |

| Bezeichnung   | 31.12.2015            | 31.12.2016             | Veränderung            |
|---------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Kassenbestand | 19.731,97 €           | 9.768,55 €             | -9.963,42 €            |
| Bankguthaben  | 3.160.969,63 €        | 21.246.397,86 €        | 18.085.428,23 €        |
|               | <b>3.180.701,60 €</b> | <b>21.256.166,41 €</b> | <b>18.075.464,81 €</b> |

### 6.2.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

|  | 31.12.2015      | 31.12.2016      | Veränderung     |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 20.527.327,02 € | 19.305.768,88 € | -1.221.558,14 € |

Die aktive Rechnungsabgrenzung beinhaltet sämtliche Auszahlungen des laufenden Rechnungsjahres, die erst in zukünftigen Haushaltsjahren zu Aufwand führen.

Ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ist auch zu bilden, wenn die Anschaffung oder Herstellung eines Vermögensgegenstandes nicht zu einer Aktivierung im Anlagevermögen führt, da dieser Vermögensgegenstand nicht dem Eigentum des Landkreises zuzuordnen ist, die geleistete Zuwendung jedoch mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung verbunden ist (vgl. § 47 Abs. 5 KomHKV). Der aktivierte Rechnungsabgrenzungsposten ist über den Zeitraum der Zweckbindung oder Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen.

Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

|   | 31.12.2015             | 31.12.2016             | Veränderung            |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Sonstige aktive RAP   | 102.856,88 €           | 111.051,20 €           | 8.194,32 €             |
| RAP aus geleisteten Zuwendungen an Gemeinden/Gemeindeverbände                             | 7.940.528,30 €         | 7.669.065,44 €         | -271.462,86 €          |
| RAP aus geleisteten Zuwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligte und Sondervermögen | 663.000,00 €           | 647.700,00 €           | -15.300,00 €           |
| RAP aus geleisteten Zuwendungen Konjunkturpaket II Krankenhaus Prenzlau                   | 79.444,36 €            | 72.777,70 €            | -6.666,66 €            |
| RAP aus geleisteten Zuwendungen an übrige Bereiche  | 1.600.043,59 €         | 1.698.777,18 €         | 98.733,59 €            |
| RAP aus geleisteten Zuwendungen für Investitionen des Landes                              | 322.965,35 €           | 311.923,79 €           | -11.041,56 €           |
| Übrige Rechnungsabgrenzung Ist-Vorgriffe  | 9.818.488,54 €         | 8.794.473,57 €         | -1.024.014,97 €        |
|   | <b>20.527.327,02 €</b> | <b>19.305.768,88 €</b> | <b>-1.221.558,14 €</b> |

Die übrigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten vorrangig Sozialleistungen, die zum Ende des Jahres 2016 zu zahlen waren, um den Empfängern zu Beginn des Jahres 2017 zur Verfügung zu stehen, z. B. Eingliederungsleistungen für Behinderte, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungsgewährung SGB II, Leistungen gem. Asylbewerberleistungsgesetz und Hilfe zum Lebensunterhalt.

## 6.2.2 PASSIVA

### 6.2.2.1 Eigenkapital

|  | 31.12.2015      | 31.12.2016      | Veränderung     |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 22.996.201,24 € | 41.947.399,70 € | 18.951.198,46 € |

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen aus Überschüssen, der Sonderrücklage und dem Fehlbetragsvortrag.

Nachdem das Haushaltsjahr 2016 mit einem ordentlichen Jahresergebnis von 19.050.137,76 € abschloss, wurde dieser Überschuss in voller Höhe der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Die Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen verringerte sich von 7.772.676,65 € um 166.815,32 € auf 7.605.861,33 €.

Durch das im Haushaltsjahr 2016 erzielte außerordentliche Ergebnis von 47.371,22 € verringerte sich der Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis in Höhe von -969.584,42 € auf -922.213,20 €.

Aufgrund einer Korrektur (Zuordnung zwischen ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis) des Entwurfes Jahresabschluss 2015, innerhalb der Prüfungsphase durch das Rechnungsprüfungsamt, ergab sich eine Sachkontenbuchung i. H. v. 38.000,00 €, die sowohl den Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis auf -884.213,20 € verringerte und gleichzeitig die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um 38.000 € auf 35.205.246,77 € reduzierte.

Durch die Berichtigung der Eröffnungsbilanz wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um 20.504,80 € auf 35.225.751,57 € erhöht. Punkt 8 enthält nähere Erläuterungen zur Berichtigung der Eröffnungsbilanz.

Das Eigenkapital veränderte sich insgesamt wie folgt:

|  | 31.12.2015             | 31.12.2016             | Veränderung            |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Basis-Reinvermögen                                     | 0,00 €                 | 0,00 €                 | 0,00 €                 |
| Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 16.193.109,01 €        | 35.225.751,57 €        |                        |
| <i>Zuführung Jahresergebnis 2016</i>                   |                        |                        | 19.050.137,76 €        |
| <i>Korrektur zum Jahresabschluss 2015</i>              |                        |                        | -38.000,00 €           |
| <i>Berichtigung Eröffnungsbilanz</i>                   |                        |                        | 20.504,80 €            |
|  |                        |                        | 19.032.642,56 €        |
| Sonderrücklage   | 7.772.676,65 €         | 7.605.861,33 €         | -166.815,32 €          |
| Fehlbetragsvortrag aus außerordentlichem Ergebnis      | -969.584,42 €          | -884.213,20 €          |                        |
| <i>Zuführung Jahresergebnis 2016</i>                   |                        |                        | 47.371,22 €            |
| <i>Korrektur zum Jahresabschluss 2015</i>              |                        |                        | 38.000,00 €            |
|  |                        |                        | 85.371,22 €            |
| <b>Eigenkapital gesamt</b>                             | <b>22.996.201,24 €</b> | <b>41.947.399,70 €</b> | <b>18.951.198,46 €</b> |

### 6.2.2.2 Sonderposten

|  | 31.12.2015       | 31.12.2016       | Veränderung     |
|--|------------------|------------------|-----------------|
|  | 113.440.470,56 € | 110.991.182,14 € | -2.449.288,42 € |

Zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen werden Zuwendungen von Dritten in Anspruch genommen.

Diese Zuwendungen sind als Sonderposten zu erfassen und über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes linear entsprechend der Wertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes zum Bewertungsstichtag aufzulösen.

Wurden Investitionsmaßnahmen mit Hilfe anderer Baukosten- und Investitionszuschüsse, z. B. durch Unternehmen, oder durch Beiträge bezuschusst, ist die entsprechende Höhe zu ermitteln und als Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen zu erfassen.

Beruhet die Mittelverwendung, die zur Bildung eines aktiven Rechnungsabgrenzungspostens geführt hat, auf Zuwendungen Dritter, ist in der Höhe der Zuwendung ein Sonderposten zu bilden. Dieser Sonderposten ist analog der aufwandswirksamen Auflösung des zugehörigen Rechnungsabgrenzungspostens ertragswirksam aufzulösen.

Die Änderungen im Bestand der Sonderposten beruhen auf laufenden Zugängen und Abgängen innerhalb des Haushaltsjahres 2016.

|   | 31.12.2015              | 31.12.2016            | Veränderung            |
|---|-------------------------|-----------------------|------------------------|
| Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                | 89.676.744,69 €         | 86.451.527,27 €       | -3.225.217,42 €        |
| Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen | 17.622,66 €             | 20.029,30 €           | 2.406,64 €             |
| Sonstige Sonderposten   | 23.746.103,21 €         | 24.519.625,57 €       | 773.522,36 €           |
|   | <b>113.440.470,56 €</b> | <b>110.991.182,14</b> | <b>-2.449.288,42 €</b> |

### 6.2.2.3 Rückstellungen

|  | 31.12.2015      | 31.12.2016      | Veränderung   |
|--|-----------------|-----------------|---------------|
|  | 35.950.352,09 € | 35.185.074,49 € | -765.277,60 € |

Über Rückstellungen werden zukünftige Aufwendungen, die in ihrer Höhe, dem Grunde nach oder in ihrem Fälligkeitstermin ungewiss sind, den Jahren ihrer Verursachung zugeordnet. Sie sind für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in den gesetzlich geregelten Fällen zu bilden.

Der Wertansatz der Rückstellungen ist nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe und orientiert an der erwarteten Inanspruchnahme zu bilden.

Die Rückstellungen gliedern sich in folgende Bereiche:

|   | 31.12.2015             | 31.12.2016             | Veränderung          |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen              | 8.737.210,52 €         | 8.392.041,82 €         | -345.168,70 €        |
| 2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | 2.977.777,42 €         | 2.855.753,01 €         | -122.024,41 €        |
| 3. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                         | 15.784.165,09 €        | 15.555.956,97 €        | -228.208,12 €        |
| 4. sonstige Rückstellungen  | 8.451.199,06 €         | 8.381.322,69 €         | -69.876,37 €         |
|   | <b>35.950.352,09 €</b> | <b>35.185.074,49 €</b> | <b>-765.277,60 €</b> |

Die einzelnen Rückstellungen werden nachfolgend näher erläutert.

### **1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**

|  | 01.01.2016            | Zuführung           | Inanspruchnahme/<br>Auflösung              | 31.12.2016            |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|
| Pensionsverpflichtungen                | 6.529.208,00 €        | 144.339,00 €        | 0,00 €<br>104.876,00 €                     | 6.568.671,00 €        |
| Beihilfeverpflichtungen                | 1.639.335,00 €        | 49.230,00 €         | 0,00 €<br>0,00 €                           | 1.688.565,00 €        |
| Altersteilzeit<br>Erfüllungsrückstände | 301.864,43 €          | 6.803,72 €          | 292.753,82 €<br>15.914,33 €                | 0,00 €                |
| Altersteilzeit<br>Aufstockungsbeträge  | 45.788,27 €           | 57.168,77 €         | 102.957,04 €<br>0,00 €                     | 0,00 €                |
| Altersteilzeit<br>Abfindungen          | 221.014,82 €          | 0,00 €              | 125.978,37 €<br>0,00 €                     | 95.036,45 €           |
| Sabbatical                             | 0,00 €                | 39.769,37 €         | 0,00 €<br>0,00 €                           | 39.769,37 €           |
| <b>Summe</b>                           | <b>8.737.210,52 €</b> | <b>297.310,86 €</b> | <b>521.689,23 €</b><br><b>120.790,33 €</b> | <b>8.392.041,82 €</b> |

Es besteht aufgrund der unmittelbaren Pensionsverpflichtung eine Passivierungspflicht für alle beamtenrechtlichen Versorgungsansprüche.

Diese Rückstellungen werden gebildet für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und aktiven Beihilfeberechtigten für die Zeit nach Eintritt in den Ruhestand.

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden von dem vom Kommunalen Versorgungsverband beauftragten Sachverständigenbüro ermittelt. Für das Haushaltsjahr 2016 wurde die auf den Stichtag 31.12.2016 bezogene Berechnung des Gutachtens vom 30.03.2017 berücksichtigt.

Auf Grundlage des Tarifvertrages zur Regelung der Altersteilzeitarbeit wurden im Landkreis Uckermark mit den Beschäftigten Altersteilzeitvereinbarungen im Blockmodell geschlossen. Hierbei erfolgt eine Aufteilung des Arbeitsverhältnisses in eine Arbeitsphase und eine Freistellungsphase. Es werden nur solche Altersteilzeitvereinbarungen bilanziert,

für die entsprechende Vereinbarungen mit den Beschäftigten zum Stichtag bereits geschlossen wurden, auch wenn die Altersteilzeit zum Stichtag noch nicht begonnen hat.

Die Aufstockungsbeträge sind zum Zeitpunkt des Abschlusses der Altersteilzeitvereinbarung für die gesamte Laufzeit als Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu passivieren und im gesamten Zeitraum der Altersteilzeit zeitanteilig in Anspruch zu nehmen.

In der Arbeitsphase der Altersteilzeitphase erhält der Beschäftigte 50 v. H. seiner bisherigen Bruttobezüge unter Beibehaltung seiner Arbeitszeit ohne Altersteilzeit. Dieser so entstehende Erfüllungsrückstand für noch nicht vergütete Arbeitsleistung ist während des Zeitraumes der Arbeitsphase monatlich als Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu passivieren und im Zeitraum der Freistellungsphase zeitanteilig in Anspruch zu nehmen.

Rückstellungen für Abfindungen stehen im Zusammenhang mit der Beendigung des Altersteilzeitverhältnisses.

## **2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien**

|   | 31.12.2015     | Zuführung  | Inanspruchnahme/<br>Auflösung | 31.12.2016     |
|---|----------------|------------|-------------------------------|----------------|
| Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | 2.977.777,42 € | 1.628,25 € | 123.652,66 €<br>0,00 €        | 2.855.753,01 € |

Die Verpflichtung der Deponiebetreiber zur Stilllegung, Rekultivierung und Nachsorge ergibt sich aus dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz. Dafür sind Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen.

Die Zuführung zur Rückstellung aus der nach § 6 Abs. 2 Satz 9 Kommunalabgabengesetz des Landes Brandenburg (KAG) geforderten Verzinsung wurde für 2016 in Höhe von 1.628,25 € vorgenommen.

## **3. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten**

Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten sind zu bilden, wenn die konkrete Verpflichtung sich z.B. aus den Rechtsvorschriften (Abfallgesetz, Bodenschutzgesetz und Wasserhaushaltsgesetz) oder beispielsweise aufgrund von ordnungsrechtlichen Maßnahmen ableitet.

|  | 31.12.2015             | Zuführung              | Inanspruchnahme / Auflösung                  | 31.12.2016             |
|--|------------------------|------------------------|--|------------------------|
| WGT Chemische Reinigung Hohenlychen                            | 48.101,95 €            | 0,00 €                 | 535,50 €<br>0,00 €                           | 47.566,45 €            |
| Interoeko Abfallbeseitigung                                    | 200.000,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €<br>200.000,00 €                       | 0,00 €                 |
| WTB Groß Dölln Abfallbeseitigung                               | 2.000.000,00 €         | 0,00 €                 | 0,00 €<br>2.000.000,00 €                     | 0,00 €                 |
| Flugplatz Groß Dölln, Kerosin Phasensanierung                  | 6.799.245,30 €         | 0,00 €                 | 0,00 €<br>6.799.245,30 €                     | 0,00 €                 |
| PS-Wertstoffrecycling Pinnow                                   | 3.300.000,00 €         | 0,00 €                 | 0,00 €<br>3.300.000,00 €                     | 0,00 €                 |
| OderSchrott Friedrichsthal Abfallbeseitigung                   | 1.917.092,24 €         | 0,00 €                 | 0,00 €<br>1.917.092,24 €                     | 0,00 €                 |
| Abwasserdeponie Zehnebeck                                      | 106.962,01 €           | 0,00 €                 | 0,00 €<br>106.962,01 €                       | 0,00 €                 |
| Reifenlager Kerkow /Schmargendorf                              | 35.000,00 €            | 0,00 €                 | 0,00 €<br>0,00 €                             | 35.000,00 €            |
| Kompostanlage Gollmitz   | 640.000,00 €           | 0,00 €                 | 0,00 €<br>640.000,00 €                       | 0,00 €                 |
| Orientierende Erkundung AL gem. § 9(1) BBodSchG, 664 Standorte | 465.263,59 €           | 0,00 €                 | 36.403,89 €<br>0,00 €                        | 428.859,70 €           |
| Chemische Reinigung Schwedt                                    | 54.500,00 €            | 0,00 €                 | 9.969,18 €<br>0,00 €                         | 44.530,82 €            |
| Chemische Reinigung Angermünde                                 | 218.000,00 €           | 14.782.804,13 €        | 804,13 €<br>0,00 €                           | 15.000.000,00 €        |
| <b>Summe</b>   | <b>15.784.165,09 €</b> | <b>14.782.804,13 €</b> | <b>47.712,70 €</b><br><b>14.963.299,55 €</b> | <b>15.555.956,97 €</b> |

Interoeko Abfallbeseitigung:

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Zuständigkeit des Landes. Die Zuständigkeit des Landes Brandenburg für die Abfallbeseitigung ergibt sich aus der AbfBodZV.

Gemäß § 1 AbfBodZV sind für die in der Anlage zu dieser Verordnung bezeichneten Verwaltungsaufgaben die dort genannten Behörden zuständig, soweit sich nicht aus § 42 Absatz 9 Satz 1 des BbgAbfBodG die Zuständigkeit des LUGV, heute LfU, ergibt.

Anhang 1 Punkt 1.23.7 regelt die Zuständigkeit für die Überwachung immissionsschutzrechtlich genehmigter Anlagen. Hier wird das LUGV genannt und zusätzlich auf Anhang 2 verwiesen. Anhang 2 regelt die Zuständigkeit für die Überwachung von stillgelegten, nicht mehr betriebenen oder illegalen Abfalllager. Hier ist als zuständige Behörde für "Manteufel Recycling GmbH Blumenhagen (Interoeko) " das LUGV benannt.

WTB Groß Dölln Abfallbeseitigung:

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Abfallbeseitigung in 2014 durch den Pflichtigen und des Weiteren aufgrund der Zuständigkeit des Landes.

Die Pflichtige für die Beräumung der abgelagerten Abfälle der ehem. Firma WTB ist die FGD Grundstücksverwaltungs GmbH & Co. KG als Grundstückseigentümerin. Diese Gesellschaft bediente sich der BELECTRIC GmbH als heutigen Nutzer der Flächen für die Umsetzung. Die Entsorgung der Abfälle ist seit 2014 abgeschlossen. Des Weiteren lag auch hier analog der Erläuterung zu „Interoeko Abfallbeseitigung“ die Zuständigkeit beim Land.

Flugplatz Groß Dölln, Kerosin Phasensanierung:

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Durchführung der Phasensanierung durch den Pflichtigen. Nach dem Bundesbodenschutzgesetz sind u.a. die Grundstückseigentümer zur Sanierung ihrer Grundstücke verpflichtet.

Die Pflichtige für die Gefahrenabwehrmaßnahmen in den Bereichen der ehemaligen Haupt-, Süd- und Zwischentanklager ist die FGD Grundstücksverwaltungs GmbH & Co. KG als jeweilige Grundstückseigentümerin. Diese Gesellschaft bedient sich der BELECTRIC GmbH, als Nutzer der Flächen, für die Umsetzung der Maßnahmen.

Für den Bereich des ehemaligen Nordtanklagers ist die Grundstückseigentümerin, die Driving Center Groß Dölln GmbH, verpflichtet, die Sanierung des Standortes durchzuführen. Für alle Tanklager laufen seit 2013 die Phasensanierung des Grundwassers sowie ein Grundwassermonitoring auf der Grundlage öffentlich-rechtlicher Verträge. In Vorbereitung sind weitere Gefahrenabwehrmaßnahmen, zu denen Pflichtige (Grundstückseigentümer) nach BBodSchG heranziehbar sind.

PS-Wertstoffrecycling Pinnow

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Zuständigkeit des Landes. Auch hier lag analog der Erläuterung zu „Interoeko Abfallbeseitigung“ die Zuständigkeit beim Land.

OderSchrott Friedrichsthal Abfallbeseitigung

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Zuständigkeit des Landes. Auch hier lag analog der Erläuterung zu „Interoeko Abfallbeseitigung“ die Zuständigkeit beim Land. Das Land hat die Abfallberäumung auf dem Gelände 2016 abgeschlossen.

Abwasserdeponie Zehnebeck

Auflösung der Rückstellung aufgrund Beendigung der Sanierung und Heranziehung eines Pflichtigen für die Nachsorge.

Die Sicherung der ehemaligen Abwasserdeponie Zehnebeck wurde 2010 von dem Landkreis Uckermark als Maßnahmeträger durchgeführt. Aufgrund der Vielzahl der Eigentümer (18) wurde ein koordiniertes Vorgehen durch die Behörde erforderlich. Für die Nachsorgemaßnahmen (Grundwassermonitoring, Zustandskontrollen) wird die Gemeinde Gramzow als einer der Grundstückseigentümer mit bestandskräftigem Bescheid vom 01.04.2014 herangezogen.

Kompostanlage Gollmitz

Auflösung der Rückstellung aufgrund der Beseitigung der Ablagerungen durch den Pflichtigen. Die Ablagerungen auf der Kompostanlage wurden 2015 von der BVVG beseitigt.

#### Chemische Reinigung Angermünde

Der Eigentümer eines Grundstückes haftet für die Altlastensanierung nur bis zur Höhe des Verkehrswertes des Grundstückes, soweit er nicht selbst Verursacher des Schadens ist (BVerfG, Beschluss des Ersten Senats vom 16. Februar 2000 – 1 BvR 242/91 – Rn. (1-69).

Der Verkehrswert des Grundstückes beträgt 210 T€ laut Gutachterausschuss des Landkreises Uckermark. Bisher wurden zur Erkundung und Sanierungsplanung i.H.v. 101 T€ Aufträge ausgelöst, wovon 17 T€ direkt durch den Grundstückseigentümer beauftragt wurden. Die verbleibende Summe wurde im Rahmen der Ersatzvornahme durch den Landkreis Uckermark auf Rechnung des Grundstückseigentümers beauftragt.

Nunmehr steht die Beauftragung der Teilsanierung (Ersatzvornahme) i.H.v. 478 T€ an. Somit wird die Höhe des Grundstücksverkehrswertes überschritten und die Haftung des Störers endet.

Die Sanierung der Gesamtfläche von ca. 10 ha wird voraussichtlich bei einem Sanierungszeitraum von 10 Jahren insgesamt ca. 15.000.000,00 € betragen.

#### **4. Sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungen setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

|  | 31.12.2015            | Zuführung             | Inanspruchnahme/<br>Auflösung | 31.12.2016            |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Anhängige Gerichtsverfahren                                    | 443.584,41 €          | 190.306,00 €          | 9.287,43 €<br>149.124,99 €    | 475.477,99 €          |
| Gebührenüberdeckung<br>Rettungsdienst                          | 3.160.664,27 €        | 0,00 €                | 375.456,23 €<br>0,00 €        | 2.785.208,04 €        |
| Gebührenüberdeckung<br>Abfallwirtschaft                        | 0,00 €                | 174.011,92 €          | 0,00 €<br>0,00 €              | 174.011,92 €          |
| Drohende Verluste aus<br>schwebenden Geschäften                | 172.370,00 €          | 100.000,00 €          | 0,00 €<br>50.000,00 €         | 222.370,00 €          |
| Verpflichtungen, die vor dem<br>Bilanzstichtag entstanden sind | 4.674.580,38 €        | 2.773.480,84 €        | 2.723.806,48 €<br>0,00 €      | 4.724.254,74 €        |
|  | <b>8.451.199,06 €</b> | <b>3.237.798,76 €</b> | <b>3.307.675,13 €</b>         | <b>8.381.322,69 €</b> |

#### Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Für die 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. Eine Rückstellungsbildung ist vorzunehmen, wenn eine hinreichende Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme besteht, insbesondere wenn Rechtsmittel eingelegt werden. Dabei sind die Kosten der jeweils angerufenen Instanz zu berücksichtigen.

|   | 31.12.2015          | Zuführung           | Inanspruchnahme/<br>Auflösung            | 31.12.2016          |
|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|
| 11130 - Allg. Rechtsangelegenheiten       | 117.257,99 €        | 46.040,00 €         | 1.378,36 €<br>32.300,63 €                | 129.619,00 €        |
| 31110 - Hilfe zum Lebensunterhalt         | 711,00 €            | 480,00 €            | 0,00 €<br>0,00 €                         | 1.191,00 €          |
| 31120 - Hilfe zur Pflege                  | 4.800,00 €          | 0,00 €              | 0,00 €<br>0,00 €                         | 4.800,00 €          |
| 31130 - Eingliederungshilfe f. Behinderte | 55.418,00 €         | 100.556,00 €        | 0,00 €<br>0,00 €                         | 155.974,00 €        |
| 31150 - Hilfen in anderen Lebenslagen     | 2.000,00 €          | 0,00 €              | 0,00 €<br>0,00 €                         | 2.000,00 €          |
| 31160 - Grundsicherung i. Alter           | 2.209,00 €          | 1.330,00 €          | 0,00 €<br>0,00 €                         | 3.539,00 €          |
| 31220 - Leistungsgewährung SGB II         | 200.288,42 €        | 38.400,00 €         | 7.909,07 €<br>100.924,36 €               | 129.854,99 €        |
| 34110 - Unterhaltsvorschussleistungen     | 0,00 €              | 1.500,00 €          | 0,00 €<br>0,00 €                         | 1.500,00 €          |
| 36330 - Hilfen zur Erziehung              | 60.900,00 €         | 0,00 €              | 0,00 €<br>15.900,00 €                    | 45.000,00 €         |
| 36340 - Eingliederungshilfe, Inobhutnahme | 0,00 €              | 2.000,00 €          | 0,00 €<br>0,00 €                         | 2.000,00 €          |
|   | <b>443.584,41 €</b> | <b>190.306,00 €</b> | <b>9.287,43 €</b><br><b>149.124,99 €</b> | <b>475.477,99 €</b> |

### Rückstellungen für Gebührenüberdeckung Rettungsdienst

|                        | 31.12.2015            | Zuführung     | Entnahme            | 31.12.2016            |
|------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| 12710 - Rettungsdienst | <b>3.160.664,27 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>375.456,23 €</b> | <b>2.785.208,04 €</b> |

Im Haushalt (Plan und Jahresabschluss) des Landkreises Uckermark ist sicherzustellen, dass sämtliche Kosten des Rettungsdienstes vollständig gedeckt werden.

Reichen die laufenden Erträge aus dem Rettungsdienst dazu nicht aus, erfolgt zusätzlich eine entsprechende Entnahme aus der Rückstellung. Sollte sich eine Gebührenüberdeckung ergeben, werden diese Überschüsse der Rückstellung zugeführt.

Das Produkt Rettungsdienst (12710) wird dennoch in der Regel nicht mit 0 abschließen, da Kosten und Erträge anfallen, die außerhalb der Gebührenrechnung im Haushalt des Landkreises verbleiben. Dagegen findet die Verzinsung des Anlagenkapitals bei den Krankenkassen eine Anrechnung, obwohl sie im Haushalt des Landkreises Uckermark nicht gebucht wird.

Folgende Positionen führen daher zu einem positiven Ergebnis des Produktes Rettungsdienst, obwohl die Gebührenrechnung ausgeglichen ist:

| Bezeichnung                                | Betrag              |
|--|---------------------|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 192.646,53 €        |
| Verzinsung Anlagekapital                   | 82.715,42 €         |
| Anteil Abschreibungen                      | -6.329,22 €         |
| Anteil Raumkostenumlage                    | -9.786,04 €         |
|  | <b>259.246,69 €</b> |

Alle übrigen von den Krankenkassen nach dem Brandenburgischen Rettungsdienstgesetz (BbgRettG) zu erstattenden Kosten flossen in den Abschluss des Produktes Rettungsdienst ein, so dass sich eine Inanspruchnahme der Rückstellung aus Gebührenüberdeckung Rettungsdienst in Höhe von 375.456,23 € ergeben hat.

### Rückstellung für Gebührenüberdeckung Abfallwirtschaft

|                          | 31.12.2015    | Zuführung           | Entnahme      | 31.12.2016          |
|--------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 53710 - Abfallwirtschaft | <b>0,00 €</b> | <b>174.011,92 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>174.011,92 €</b> |

Das Produkt 53710 Abfallwirtschaft weist im Haushaltsjahr 2016 einen gebührenrelevanten Überschuss in Höhe von 174.011,92 € aus. Nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2016 übersteigen um diese Summe die Erträge aus Abfallentsorgungsgebühren die Kosten der Abfallentsorgung.

Nach § 6 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz des Landes Brandenburg (KAG) sind Kostenüberdeckungen spätestens im übernächsten Kalkulationszeitraum auszugleichen. Dieser Überschuss ist demzufolge nicht dem Ergebnis des Landkreises zuzurechnen, sondern in 2016 außerplanmäßig der Rückstellung für Gebührenüberdeckung zuzuführen.

### Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften

Unter schwebenden Geschäften sind abgeschlossene, aber noch von keinem Vertragspartner erfüllte gegenseitige Verträge zu verstehen. Schwebende Geschäfte finden nur dann Eingang in die Buchhaltung und Bilanz, wenn sie Verluste erwarten lassen. Dies ist dann gegeben, wenn die sich aus dem Vertrag ergebende Verpflichtung der Gemeinde größer ist als die gegenüberstehende Forderung.

|  | 31.12.2015  | Zuführung   | Inanspruchnahme/<br>Auflösung | 31.12.2016   |
|--|-------------|-------------|-------------------------------|--------------|
| Säumniszuschläge für 2015<br>31220 - Leistungsgewährung<br>SGB II        | 72.370,00 € | 0,00 €      | 0,00 €<br>0,00 €              | 72.370,00 €  |
| Verwaltungskosten für 2015/2016<br>31220 - Leistungsgewährung<br>SGB II  | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 0,00 €<br>0,00 €              | 100.000,00 € |
| Verwaltungskosten für 2016<br>31260 - Eingliederungsleistungen<br>SGB II | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 0,00 €<br>50.000,00 €         | 50.000,00 €  |

|  | 31.12.2015          | Zuführung           | Inanspruchnahme/<br>Auflösung       | 31.12.2016          |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------|
|  | <b>172.370,00 €</b> | <b>100.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b><br><b>50.000,00 €</b> | <b>222.370,00 €</b> |

Die Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften beziehen sich auf Sachverhalte des Jobcenters.

Pro Jahr werden 100.000 € (zu je 50.000 € aufgeteilt auf die Produkte 31220/Leistungsgewährung SGB II und 31260/Eingliederungsleistungen SGB II) für mögliche Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber dem BMAS aus der Verwaltungskostenabrechnung zurückgestellt und nach Vorliegen der Endabrechnung in Anspruch genommen und/oder aufgelöst.

Einschließlich der Anteile für eventuelle Erstattungsansprüche aus Säumniszuschlägen in Höhe von 72.370,00 € verbleibt somit ein Rückstellungsbestand von 222.370,00 € für 2015 und 2016.

Rückstellung für sonstige Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag begründet wurden

1. Mögliche Rückforderungen des BMAS aus Überschuss ALG II

| Produkt                              | 31.12.2015            | Zuführung             | Inanspruchnahme       | 31.12.2016            |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 31220 - Leistungsgewährung<br>SBG II | <b>1.648.335,36 €</b> | <b>1.669.216,92 €</b> | <b>1.648.335,36 €</b> | <b>1.669.216,92 €</b> |

Der Ausweis betrifft mögliche Rückforderungen des Bundes zu ALG-II-Leistungen. Die angeordneten Erträge aus Rückforderungen von ALG-II-Leistungen, für die bis zum Jahresende noch kein Zahlungseingang erfolgt ist, wurden zurückgestellt, da es sich dabei um Erstattungsansprüche des Bundes handelt. Die Vorjahres-Rückstellungen wurden in 2016 in Anspruch genommen, eine Neuzuführung erfolgte in Höhe von 1.669.216,92 €.

2. Mögliche Rückforderungen des BMAS aus Prüfung der Verwaltungskosten

| Produkt                                    | 31.12.2015          | Zuführung     | Inanspruchnahme | 31.12.2016          |
|--|---------------------|---------------|-----------------|---------------------|
| 31260 - Eingliederungsleistungen<br>SBG II | <b>701.500,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>701.500,00 €</b> |

Die Abrechnung der Ausgaben für Verwaltungskosten im Jahr 2015 ist in Hinsicht der abgerechneten VZÄ einer besonderen, bisher noch nicht in dieser Art erfolgten Prüfung unterzogen worden. Dazu wurden speziell von der Prüferin vorgegebene Stellenbeschreibungen, wie SB Bußgeld, Projektbegleitung und –nachweisführung, Maßnahmenkontrolle, Projektmanagement und HSB Projektmanagement und –entwicklung abgefordert. Im Ergebnis ergab sich aus Sicht der Prüferin, dass einzelne Stellen nicht spitz abgerechnet werden durften.

Die Prüferin beanstandete 9,8944 VZÄ, die aus ihrer Sicht den Gemeinkosten zuzuordnen war. Insgesamt umfassen diese 9,8944 VZÄ spitz abgerechnete Personalkosten in Höhe von 547.792,82 €.

Hinzu kommen Personalnebenkosten, Personalgemeinkosten sowie Sachkosten i.H.v. 279.422,49 €. Insgesamt handelt es sich somit um 827.215,31 €, die nicht anerkannt werden. Der Anteil des Bundes beträgt 701.478,59 €. Der Auffassung der Prüferin zur Zuordnung der Stellen wurde widersprochen. Bis zur Vorlage des rechtsgültigen Prüfbescheides wurde im Haushaltsjahr 2015 für den strittigen Betrag von 701.478,59 € eine Rückstellung in Höhe von 701.500 € gebildet. Zum Jahresabschluss 2016 war der Vorgang noch nicht abgeschlossen.

### 3. Direktversicherung

| Produkt                                | 31.12.2015         | Zuführung     | Inanspruchnahme    | 31.12.2016    |
|--|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 55510 – Landwirtschafts- und Umweltamt | <b>33.435,74 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>33.435,74 €</b> | <b>0,00 €</b> |

Im Haushaltsjahr 2015 wurde die Auszahlung einer Direktversicherung als Ertrag verbucht. Da die Direktversicherung an den berechtigten Mitarbeiter weiterzuleiten war, wurde die richtige Periodenzuordnung durch Rückstellungsbildung in 2015 geregelt. In 2016 wurde die Rückstellung in vollem Umfang in Anspruch genommen und die Auszahlung an den Mitarbeiter getätigt.

### 4. Klage Kreisumlage

| Produkt  | 31.12.2015          | Zuführung           | Inanspruchnahme | 31.12.2016          |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 61110 – Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>188.226,00 €</b> | <b>194.263,92 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>382.489,92 €</b> |

Die kreisangehörigen Gemeinden des Amtes Oder-Welse: Mark Landin, Passow, Pinnow und Schöneberg streiten über die Rechtmäßigkeit des Kreisumlagebescheides des Landkreises Uckermark für die Jahre 2015 und 2016.

Sie haben jeweils mit Schriftsatz vom 26. Oktober 2015 für 2015 sowie 11. Dezember 2016 für 2016 Klage beim Verwaltungsgericht Potsdam gegen den endgültigen Heranziehungsbescheid vom 25. August 2015 bzw. 31. Mai 2016 eingelegt.

Daraus ergeben sich Streitwerte für 2015 von 188.226,00 € und für 2016 von 194.263,92 €. Für den Fall des ungünstigen Prozessausgangs hat der Landkreis Uckermark somit 382.489,92 € zurückzuzahlen. Deshalb wurde die Rückstellung entsprechend erhöht.

### 5. Antizipative Rechnungsabgrenzung Schulkostenbeiträge (DS 119/2014)

| Produkt | 31.12.2015            | Zuführung           | Inanspruchnahme       | 31.12.2016            |
|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| Schulen | <b>1.558.922,89 €</b> | <b>845.000,00 €</b> | <b>1.004.869,59 €</b> | <b>1.399.053,30 €</b> |

Wiederholt wurde in 2016 mit antizipativer Rechnungsabgrenzung gearbeitet. Die in 2016 überwiegend für zurückliegende Jahre berechneten Schulkostenbeiträge konnten somit in Höhe von 1.004.869,59 € aus der Rückstellung bedient werden.

Für die in Folgejahren voraussichtlich für 2016 anfallenden kreisüberschreitenden Schulkostenbeiträge wurde eine Zuführung zur Rückstellung in Höhe von 845.000,00 € gebildet.

#### 6. Ersatzvornahme Brunnenbohrung Gollmitz

| Produkt                | 31.12.2015          | Zuführung     | Inanspruchnahme | 31.12.2016          |
|------------------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------------|
| 56120 - Gewässerschutz | <b>500.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>500.000,00 €</b> |

Aufgrund der Risikovorsorge zur Durchführung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr für die öffentliche Ordnung und Sicherheit im Zusammenhang mit der Brunnenhavarie Gollmitz wurde im Haushaltsjahr 2015 eine Rückstellung in Höhe von 500.000,00 € gebildet.

Durch eine illegale und unsachgemäße Brunnenbohrung am 19.06.2015 in der Ortslage Gollmitz wurde der Grundwasser-Stauer bei 8,5 m unter Geländeoberkante durchbohrt und der unter Druck stehende Grundwasserleiter aufgeschlossen.

Durch das havarierte und später unsachgemäß mit Beton verschlossene Bohrloch stieg stetig diffus Grundwasser auf und führte zu erheblichen Vernässungen der oberen Bodenmeter. Dadurch war eine fortschreitende Schädigung des Baugrundes und rasch zunehmende Gefährdung der Eigenheimbebauung sowie der Infrastruktur im Umfeld der Bohrung festzustellen.

Die Rückstellung besteht zum Jahresabschluss 2016 in unveränderter Höhe.

#### 7. Bonuszahlungen an die UVG entsprechend Zusatzvereinbarung zum Verkehrsvertrag

| Produkt      | 31.12.2015         | Zuführung          | Inanspruchnahme    | 31.12.2016         |
|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 54710 – ÖPNV | <b>37.165,79 €</b> | <b>50.000,00 €</b> | <b>37.165,79 €</b> | <b>50.000,00 €</b> |

Auch in 2016 war aufgrund der Abrechnungsmethodik im Folgejahr entsprechend der Regelungen des Verkehrsvertrages die Bonuszahlung für die Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH (UVG) aus 2015 in 2016 in Anspruch zu nehmen und die Bonuszahlung aus 2016 für die Auszahlung in 2017 neu zurückzustellen.

#### 8. Beratungsleistungen

| Produkt      | 31.12.2015    | Zuführung          | Inanspruchnahme | 31.12.2016         |
|--------------|---------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 54710 – ÖPNV | <b>0,00 €</b> | <b>15.000,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>15.000,00 €</b> |

Für ausstehende Rechnungen über Beratungsleistungen von der Firma PROZIV zur Umsetzung des Nahverkehrsplanes sowie des Verkehrsvertrages mit der Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH (UVG) wurde in 2016 eine Rückstellung gebildet.

9. Mögliche Mehraufwendungen im Rahmen der Straßen-Umstufung K 7357 OV Gandenitz-Mahlendorf

| Produkt              | 31.12.2015        | Zuführung     | Inanspruchnahme | 31.12.2016        |
|----------------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 54210 – Kreisstraßen | <b>6.994,60 €</b> | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b>   | <b>6.994,60 €</b> |

Mit der Umstufungsverfügung vom 05.12.2013 wurde die K 7357 OV Gandenitz – Mahlendorf mit Wirkung vom 01.04.2014 zur Gemeindestraße abgestuft. Nach Ablauf der Widerspruchsfrist ist die o. g. Verfügung bestandskräftig. Neuer Straßenbaulastträger ist die Stadt Templin. Gemäß § 11 des Brandenburgischen Straßengesetzes geht beim Wechsel der Straßenbaulast das Eigentum des bisherigen Trägers der Straßenbaulast an der Straße sowie alle anderen Rechte und Pflichten, die mit der Straße in Zusammenhang stehen, entschädigungslos auf den neuen Träger der Straßenbaulast über, soweit das Eigentum bisher bereits einer Gebietskörperschaft zustand.

Der bisherige Träger der Straßenbaulast ist auch verpflichtet, das übergehende Grundstück auf seine Kosten vermessen und vermarkten zu lassen (gemäß § 12 des Brandenburgischen Straßengesetzes).

Somit hat der Landkreis Uckermark Vermessungsleistungen und Grunderwerb an dieser Straße zwingend durchzuführen. Die Durchführung einer solchen Vermessung ist eine längerfristige Angelegenheit und wird voraussichtlich über das Jahr 2016 hinausgehen - somit war die Rückstellungsbildung für die Vermessungskosten erforderlich.

Bereits in 2015 wurde vom den in 2014 zurückgestellten 35.000 € eine Inanspruchnahme in Höhe von 28.005,40 € für durchgeführte Vermessungsleistungen gebucht. Der Grunderwerb für die K 7357 steht noch aus.

**6.2.2.4 Verbindlichkeiten**

|  | 31.12.2015      | 31.12.2016      | Veränderung |
|--|-----------------|-----------------|-------------|
|  | 17.344.305,15 € | 17.335.181,25 € | -9.123,90 € |

Die Verbindlichkeiten haben sich wie folgt entwickelt:

|   | 31.12.2015     | 31.12.2016     | Veränderung   |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 7.784.540,80 € | 7.380.076,79 € | -404.464,01 € |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkredit   | *5,37 €        | 0,00 €         | -5,37 €       |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen     | 848,85 €       | 122,88 €       | -725,97 €     |

|  | 31.12.2015             | 31.12.2016             | Veränderung        |
|--|------------------------|------------------------|--------------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 897.207,59 €           | 1.238.837,68 €         | 341.630,09 €       |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 7.658.443,83 €         | 7.697.304,13 €         | 38.860,30 €        |
| Sonstige Verbindlichkeiten                       | 1.003.258,71 €         | 1.018.839,77 €         | 15.581,06 €        |
|  | <b>17.344.305,15 €</b> | <b>17.335.181,25 €</b> | <b>-9.123,90 €</b> |

\*Der Ausweis als Kassenkredit betrifft ein auf Guthabenbasis geführtes Konto, welches zum 31.12.2015 aufgrund einer Transaktion überzogen wurde.

Im Haushaltsjahr 2016 weist die Bilanz in einzelnen Verbindlichkeitskonten Soll-Salden aus, die sich im Wesentlichen daraus ergeben, dass für in 2016 erfasste Gutschriften die Zahlung im Haushaltsjahr 2017 erfolgt. Im Nachweis der Einzelpositionen betrifft es folgende Produkte zu den einzelnen Sachkonten:

| Konto  | Bezeichnung/Produkt   | Betrag      |
|--------|---|-------------|
| 351102 | Verbindlichkeiten aus Versicherungsleistungen<br>26310 Kreismusikschule Uckermark   | 101,87 €    |
| 361161 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen<br>12710 Rettungsdienst           | 67.270,00 € |
| 361191 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an übrige Bereiche<br>36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege | 183,40 €    |
| 361192 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an natürliche Personen a. E.<br>36210 Jugendarbeit   | 82,55 €     |

Des Weiteren wird auf dem Produktkonto 34110.379192 Unterhaltsvorschussleistungen / Dlf. Gelder nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) öffentlich-rechtlich ein Sollsaldo in Höhe von 252.667,71 € ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten resultieren aus dem Anforderungs- und Abrechnungsverfahren des Landes Brandenburg.

Mit der Gehaltsbuchung Januar 2017 ist der Monat Dezember 2016 nochmals rückwirkend angesprochen worden. In nachfolgenden Produktkonten sind Mehr- bzw. Überzahlungen im HHJ erfolgt, die im HHJ 2017 korrigiert bzw. ausgeglichen werden. Das betrifft folgende Produkte zu den Sachkonto 379110 - Verbindlichkeiten ggü. tariflich Beschäftigte, Beamte usw:

| Produkt | Bezeichnung/Produkt                    | Betrag   |
|---------|--|----------|
| 11110   | Landrats- und Kreistagsangelegenheiten | 67,08 €  |
| 11112   | Personalrat                            | 364,17 € |
| 11141   | Leitung Personal- und Serviceamt       | 2,96 €   |

### 6.2.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung

|  | 31.12.2015     | 31.12.2016     | Veränderung     |
|--|----------------|----------------|-----------------|
|  | 5.462.787,06 € | 4.275.233,07 € | -1.187.553,99 € |

Einzahlungen, die zum Ende des Haushaltsjahres 2016 für die dem neuen Haushaltsjahr zuzuordnenden Erträge zu verzeichnen waren, sind entsprechend folgender Aufstellung als passive Rechnungsabgrenzungsposten abzubilden:

|  | 31.12.2015            | 31.12.2016            | Veränderung           |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Übrige Rechnungsabgrenzung<br>Ist-Vorgriffe            | 3.853.469,86 €        | 3.678.956,95 €        | -174.512,91 €         |
| Rechnungsabgrenzung aus<br>manueller Ertragsabgrenzung | 978.281,22 €          | 594.709,56 €          | -383.571,66 €         |
| Sonstige passive Rechnungsabgrenzung                   | 630.991,98 €          | 1.566,56 €            | -629.425,42 €         |
| Altfälle   | 44,00 €               | 0,00 €                | -44,00 €              |
|  | <b>5.462.787,06 €</b> | <b>4.275.233,07 €</b> | <b>1.187.553,99 €</b> |

Bei den Ist-Vorgriffen handelt es sich um im Haushaltsjahr 2016 eingegangene Zahlungen, die ertragsseitig erst dem nächsten Haushaltsjahr zuzuordnen sind. Den Hauptanteil in Höhe von 3.444.037,61 € bildet im Produkt 31220 (Leistungsgewährung SGB II) die Zahlung des Bundes für den Monat Januar 2017 betreffende ALG-II-Leistungen. Die verbleibende Summe von 234.919,34 € verteilt sich auf weitere Ist-Vorgriffe in mehreren Produkten.

Bei der manuellen Ertragsabgrenzung werden Einzahlungen abgegrenzt, die als Erträge den aus dem Ansatz des Folgejahres anzuordnenden Aufwendungen zuzuordnen sind.

Unter den Sonstigen Rechnungsabgrenzungen werden die Beträge der jahresübergreifende Anordnungen abgegrenzt, die sich bereits auf Leistungsperioden des Folgejahres beziehen, z.B. Benutzungsgebühren.

## 6.3 Kennzahlen der Bilanz

### 6.3.1 Vermögensstruktur

Die Vermögensstruktur gibt Aufschluss über das Verhältnis einzelner Vermögensteile zueinander, insbesondere über das Verhältnis des Anlagevermögens zum Umlaufvermögen und deren Anteile zum Gesamtvermögen.

Die Anteile des Anlage- und Umlaufvermögens im Verhältnis zum Gesamtvermögen werden auch als Intensität bezeichnet. Zu den Bilanzkennzahlen für Kommunen hinsichtlich der Vermögensstruktur gehören Anlagenintensität, Umlaufintensität und Forderungsquote.

Die Beurteilung der Vermögensstruktur des Landkreises Uckermark erfolgt im Punkt 6.3.5.

|  | 31.12.2015       |             | 31.12.2016       |             | Veränderung     |
|--|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|
|  | T€               | %           | T€               | %           | T€              |
| <b>AKTIVA</b>                          |                  |             |                  |             |                 |
| <b>Langfristig gebundenes Vermögen</b> |                  |             |                  |             |                 |
| <b>Anlagevermögen</b>                  | <b>162.925,8</b> | <b>83,5</b> | <b>160.434,7</b> | <b>76,5</b> | <b>-2.491,1</b> |

|  | 31.12.2015              | %                   | 31.12.2016              | %                   | Veränderung            |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
|  | T€                      |                     | T€                      |                     | T€                     |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                  | 397,1                   | 0,2                 | 518,4                   | 0,2                 | 121,3                  |
| Sachanlagen  | 148.223,1               | 75,9                | 145.317,6               | 69,3                | -2.905,5               |
| Finanzanlagen                                      | 14.305,6                | 7,3                 | 14.598,7                | 7,0                 | 293,1                  |
| <b>Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen</b> |                         |                     |                         |                     |                        |
| <b>Umlaufvermögen</b>                              | <b>11.740,9</b>         | <b>6,0</b>          | <b>29.993,6</b>         | <b>14,3</b>         | <b>18.252,6</b>        |
| Vorräte, unfertige und fertige Erzeugnisse         | 285,5                   | 0,2                 | 153,8                   | 0,1                 | -131,7                 |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände      | 8.274,8                 | 4,2                 | 8.583,7                 | 4,1                 | 308,9                  |
| Liquide Mittel                                     | 3.180,7                 | 1,6                 | 21.256,1                | 10,1                | 18.075,4               |
| <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                  | <b>20.527,3</b>         | <b>10,5</b>         | <b>19.305,8</b>         | <b>9,2</b>          | <b>-1.221,5</b>        |
|  | <b><u>195.194,1</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>209.734,1</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>14.540,0</u></b> |

### 6.3.2 Kapitalstruktur

Die Kapitalstruktur ist das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital und gibt somit Auskunft über Höhe und Art des Verschuldungsgrades.

Für die Beurteilung der Kapitalstruktur unterscheidet man nach vertikaler Kapitalstrukturregel und horizontaler Kapitalstrukturregel.

Die vertikale Kapitalstrukturregel verlangt, dass das Eigenkapital größer ist als das Fremdkapital.

Als sogenannte „goldene Bilanzregel“ verlangt die horizontale Kapitalstrukturregel, dass das Anlagevermögen mit Eigenkapital gedeckt sein müsse und dass für das Umlaufvermögen Fremdkapital verwendet werden könne.

|   | 31.12.2015       | %           | 31.12.2016       | %           | Veränderung     |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|
|   | T€               |             | T€               |             | T€              |
| <b><u>PASSIVA</u></b>                                 |                  |             |                  |             |                 |
| <b>Eigenkapital</b>                                   | <b>22.996,2</b>  | <b>11,8</b> | <b>41.947,4</b>  | <b>20,0</b> | <b>18.951,2</b> |
| Rücklagen aus Überschüssen                            | 16.193,1         | 8,3         | 35.225,8         | 16,8        | 19.032,7        |
| Sonderrücklagen                                       | 7.772,7          | 3,9         | 7.605,8          | 3,6         | -166,9          |
| Fehlbetragsvortrag                                    | -969,6           | -0,4        | -884,2           | -0,4        | 85,4            |
| <b>Sonderposten</b>                                   | <b>113.440,5</b> | <b>58,1</b> | <b>110.991,2</b> | <b>52,9</b> | <b>-2.449,3</b> |
| <b>Rückstellungen</b>                                 | <b>35.950,3</b>  | <b>18,4</b> | <b>35.185,1</b>  | <b>16,8</b> | <b>-765,2</b>   |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                              | <b>17.344,3</b>  | <b>8,9</b>  | <b>17.335,2</b>  | <b>8,3</b>  | <b>-9,1</b>     |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen                 | 7.784,5          | 4,0         | 7.380,1          | 3,5         | -404,4          |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten | 0                | 0           | 0,0              | 0           | 0               |

|   | 31.12.2015              |                     | 31.12.2016              |                     | Veränderung            |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|
|   | T€                      | %                   | T€                      | %                   | T€                     |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen | 0,9                     | 0                   | 0,1                     | 0                   | -0,8                   |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 897,2                   | 0,4                 | 1.238,8                 | 0,6                 | 341,6                  |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 7.658,4                 | 4,0                 | 7.697,3                 | 3,7                 | 38,9                   |
| Sonstige Verbindlichkeiten  | 1.003,3                 | 0,5                 | 1.018,8                 | 0,5                 | 15,5                   |
| <b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>  | <b>5.462,8</b>          | <b>2,8</b>          | <b>4.275,2</b>          | <b>2,0</b>          | <b>-1.187,6</b>        |
|   | <b><u>195.194,1</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>209.734,1</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>14.540,0</u></b> |

Die Beurteilung der Kapitalstruktur des Landkreises Uckermark erfolgt in den Punkten 6.3.3 und 6.3.4.

### 6.3.3 Beurteilung der Kapitalausstattung (Finanzierung)

Unter Verwendung ausgewählter Bilanzkennzahlen wird die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation und Vermögenslage betrachtet, um Risiken bzw. zusätzliche Belastungen für die zukünftige Ertrags- und Finanzlage erkennen zu lassen, aber auch Chancen für die Haushaltskonsolidierung aufzuzeigen.

Folgende Kennzahlen wurden dazu für den Landkreis Uckermark ermittelt.

#### 6.3.3.1 Eigenkapitalquote

Mit der Eigenkapitalquote wird auch der Grad der Unabhängigkeit eines Unternehmens bzw. einer Kommune gemessen.

Grundlegend kann gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune umso größer ist, je höher der Eigenkapitalanteil ist.

Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital drückt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit der Kommune.

|  | 2015   | 2016   |
|--|--|--|
| <b>Eigenkapitalquote 1</b>   | 11,8 %   | 20,0 %   |
| = $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$ | $\frac{22.996,2 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{41.947,4 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |

Dadurch, dass der Landkreis Uckermark zum 31.12.2014 den bis dahin auf der Aktivseite der Bilanz geführten „Nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag“ aufgrund betragsmäßig ausreichender Eigenkapitalpositionen auf die Passivseite buchen konnte, ergab sich erstmals in 2014 kein negatives Eigenkapital und somit eine positive Eigenkapitalquote.

In 2015 konnte durch das gute Jahresergebnis der restliche Fehlbetrag aus der Eröffnungsbilanz abgebaut und die Eigenkapitalquote weiter erhöht werden.

Mit 20,0 % Eigenkapitalquote in 2016 ist der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital dennoch sehr gering, so dass eine wirtschaftliche und finanzielle Stabilität des Landkreises Uckermark erst durch kontinuierliche positive Jahresergebnisse gegeben sein wird.

Bei der Einbeziehung von kommunalen Besonderheiten werden für die Berechnung der Eigenkapitalquote dem Eigenkapital auch die Sonderposten zugerechnet.

|  | 2015  | 2016  |
|--|---|---|
| <b>Eigenkapitalquote 2</b>   | 69,9 %  | 72,9 %  |
| = $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100 \%$ | 22.996,2 T€<br><u>+113.440,5 T€</u><br>195.194,1 T€ | 41.947,4 T€<br><u>+110.991,2 T€</u><br>209.734,1 T€ |

Damit werden Sonderposten wie Eigenkapital gewertet, und es ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 72,9 %, die wiederum auf eine höhere Stabilität und Unabhängigkeit des Landkreises schließen lässt.

Unter dem Gesichtspunkt, dass es sich bei den Sonderposten um Investitionszuwendungen Dritter handelt, das Anlagevermögen in Höhe dieses Anteils also nicht aus eigener Kraft entstanden ist sollte der Fokus in diesem Fall eher auf Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 liegen.

### 6.3.3.2 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote drückt den Grad der Verschuldung einer Kommune aus und kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck. Zu hohes Fremdkapital bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbständigkeit der Kommune.

Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung. Ein relativ hohes kurzfristiges Fremdkapital bedingt eine kurzfristige Bereitstellung von entsprechend hohen flüssigen Mitteln und führt daher zu einer besonderen Belastung der Liquidität der Kommune.

|                            | Gesamt in €          | Langfristig in €     | Kurzfristig in €    |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Rückstellungen für:</b> | <b>35.185.074,49</b> | <b>30.238.449,75</b> | <b>4.946.624,74</b> |
| Pensionen u. ä.            |                      | 8.392.041,82         | 0,00                |
| Abfalldeponien             |                      | 2.855.753,01         | 0,00                |
| Altlasten                  |                      | 15.555.956,97        | 0,00                |
| Gerichtsverfahren          |                      | 475.477,99           | 0,00                |
| Gebührenüberdeckung        |                      | 2.959.219,96         | 0,00                |
| Verpfl. vor Bilanzstichtag |                      | 0,00                 | 4.724.254,74        |
| Schwebende Geschäfte       |                      | 0,00                 | 222.370,00          |

|                            | Gesamt in €          | Langfristig in €     | Kurzfristig in €     |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Verbindlichkeiten</b>   | <b>17.335.181,25</b> | <b>6.995.714,17</b>  | <b>10.339.467,08</b> |
| Verb. aus Invest.krediten  |                      | 6.973.605,63         | 406.471,16           |
| Verb. Kassenkredit         |                      | 0,00                 | 0,00                 |
| Verb. Rechtsgeschäfte      |                      | 0,00                 | 122,88               |
| Verb. Lieferung/Leistung   |                      | 22.108,54            | 1.216.729,14         |
| Verb. Transferleistungen   |                      | 0,00                 | 7.697.304,13         |
| Sonstige Verbindlichkeiten |                      | 0,00                 | 1.018.839,77         |
| <b>pRAP</b>                | <b>4.275.233,07</b>  | <b>0,00</b>          | <b>4.275.233,07</b>  |
| <b>Gesamt</b>              | <b>56.795.488,81</b> | <b>37.234.163,92</b> | <b>19.561.324,89</b> |

Daraus ergeben sich folgende Fremdkapitalquoten:

|  | 2015   | 2016   |
|--|--|--|
| <b>Fremdkapitalquote</b>   | 30,1 %   | 27,1 %   |
| = $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$               | $\frac{58.757,4 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{56.795,5 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |
| <b>Anteil des langfristigen Fremdkapitals</b>                                    | 19,8 %   | 17,8 %   |
| = $\frac{\text{langfristiges Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$ | $\frac{38.615,4 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{37.234,1 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |
| <b>Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals</b>                                    | 10,3 %   | 9,3 %  |
| = $\frac{\text{kurzfristiges Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$ | $\frac{20.142,0 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{19.561,3 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |

Gegenüber dem Vorjahr wird eine Verbesserung der Fremdkapitalquote deutlich.

Es verbleibt jedoch weiterhin ein relativ hoher Anteil des langfristigen Fremdkapitals am Gesamtkapital aufgrund der nach wie vor nicht durch Liquidität gedeckten hohen Rückstellungsbestände.

#### 6.3.4 Beurteilung der Anlagenfinanzierung (Investierung)

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Deckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (Deckungsgrad II), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital (Deckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Eigenkapital dazu nicht

aus, so darf zusätzlich nur langfristiges Kapital herangezogen werden. Der Deckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

Der Deckungsgrad I zeigt deutlich, dass eine Teilfinanzierung des Anlagevermögens nur durch die Heranziehung der Sonderposten zum Eigenkapital erreicht wird.

Der Deckungsgrad II liegt per 31.12.2016 durch die Heranziehung des langfristigen Kapitals und der Heranziehung der Sonderposten wiederholt über 100 %.

|  | 2015  | 2016  |
|--|---|---|
| <b>Deckungsgrad I</b>  | 83,7 %  | 95,3 %  |
| = $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$                | $\frac{22.996,2 \text{ T€} + 113.440,5 \text{ T€}}{162.925,8 \text{ T€}}$                       | $\frac{41.947,4 \text{ T€} + 110.991,2 \text{ T€}}{160.434,7 \text{ T€}}$                       |
| <b>Deckungsgrad II</b>   | 107,4 %   | 118,5 %   |
| = $\frac{\text{Langfr. Kap.} + \text{Eigenkap.} + \text{Sonderp.}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$ | $\frac{38.615,4 \text{ T€} + 22.996,2 \text{ T€} + 113.440,5 \text{ T€}}{162.925,8 \text{ T€}}$ | $\frac{37.234,1 \text{ T€} + 41.947,4 \text{ T€} + 110.991,2 \text{ T€}}{160.434,7 \text{ T€}}$ |

### 6.3.5 Beurteilung des Vermögensaufbaus

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen betrachtet. Anlagen binden langfristig Kapital und verursachen erhebliche fixe Kosten, wie Abschreibungen, Instandhaltungen u. a., die unabhängig von der Erfolgslage der Kommune anfallen.

Das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen wird bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur jedoch immer zu Gunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Beim Anteil der liquiden Mittel wäre ein Wert zwischen 12 – 15 % normal. Dieser Wert wird aber trotz Liquiditätssteigerung auch in 2016 noch nicht erreicht.

|   | 2015  | 2016  |
|---|---|---|
| <b>Anlagenintensität</b>  | 83,5 %  | 76,5 %  |
| = $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100 \%$ | $\frac{162.925,8 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{160.434,7 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |
| <b>Anteil des Umlaufvermögens</b>                                     | 6,0 %   | 14,3 %  |
| = $\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100 \%$ | $\frac{11.740,9 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$  | $\frac{29.993,6 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$  |

|   | 2015  | 2016   |
|---|---|--|
| <b>Forderungsquote</b>  | 4,2 %   | 4,1 %  |
| = $\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$    | $\frac{8.274,8 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{8.583,7 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$  |
| <b>Anteil der liquiden Mittel</b>                                     | 1,6 %   | 10,1 %   |
| = $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$ | $\frac{3.180,7 \text{ T€}}{195.194,1 \text{ T€}}$ | $\frac{21.256,2 \text{ T€}}{209.734,1 \text{ T€}}$ |

## 7 Anhang

### 7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertungsrichtlinie des Landes formuliert unter anderem den Grundsatz, dass jede Gemeinde zu Beginn des ersten Haushaltsjahres mit einer Rechnungslegung nach den Regeln der doppelten Buchführung (Eröffnungsbilanzstichtag) ihre Grundstücke, Forderungen und Schulden, den Betrag ihrer flüssigen Mittel sowie ihre sonstigen Vermögensgegenstände genau zu verzeichnen und dabei den Wert der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben hat.

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Damit soll den Zielen der kommunalen Rechnungslegung – Information, Dokumentation, Rechenschaft sowie intergenerative Gerechtigkeit – entsprochen werden.

Das Bewertungshandbuch des Landkreises Uckermark (DS 140/2009) mit den Aktualisierungen DS 60/2011, 50/2012 und 49/2013 diente als Handlungsgrundlage für die Erfassung und -bewertung der Bilanzpositionen sowie als Dokumentation der Umstände und Verfahrensweisen, die der Vermögensbewertung zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz zugrunde lagen.

Für die künftige Bilanzierung wird ein verwaltungsinternes Bewertungshandbuch als Handlungsanleitung für die Erfassung und Bewertung der Bilanzposten der Folgebilanzen herangezogen.

### 7.2 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### Pauschale Einzelwertberichtigung für Forderungen von Sozialleistungen 50%:

Bis 2015 wurden Forderungen für Wertberichtigungen nicht berücksichtigt, für die ein Zahlungseingang innerhalb eines Monats nach Buchungsschluss erfolgte. Mit dem Jahresabschluss 2016 wurde der Forderungsbestand zum 31.12.2016 insgesamt berücksichtigt.

Weitere Abweichungen zu bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind nicht zu verzeichnen.

### **7.3 Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen**

Als tatsächliche Zuschreibungen von Abschreibungen sind 371,32 € zu berücksichtigen, da zum Jahresabschluss 2015 irrtümlich zwei Inventare in den Abgang gestellt wurden, die im Haushaltsjahr 2016 wieder wertgestellt wurden.

Die übrigen Zuschreibungsbuchungen resultieren aus laufenden Korrekturen zu getätigten Abschreibungen für 2016.

### **7.4 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.

### **7.5 Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer**

Die Berechnung der Abschreibungen erfolgt linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Eine Veränderung der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer ist nicht erfolgt.

### **7.6 Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen in die Anschaffungs- und Herstellungskosten**

Alle Investitionen des Haushaltsjahres 2016 wurden mittels Verwendung investiver Schlüsselzuweisungen und Fördermittel durchgeführt. Eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen wurde nicht vorgenommen.

### **7.7 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse zum Bilanzstichtag**

Ungeklärte Eigentumsverhältnisse liegen zum Bilanzstichtag 31.12.2016 nicht vor.

Flurstücke, auf denen eine Straße liegt und die sich im wirtschaftlichen, nicht aber im rechtlichen Eigentum des Landkreises befinden, sind gemäß Bewertungshandbuch des Landkreises Uckermark mit 1,00 € pro Flurstück bewertet. Aufgrund der Ergebnisse aus den Verhandlungen mit den rechtmäßigen Eigentümern auf Erwerb bzw. Übertragung in das Eigentum des Landkreises Uckermark findet hier regelmäßig eine Aktualisierung bzw. Wertanpassung durch Zuschreibung statt.

### **7.8 Darlegung zu künftigen finanziellen Verpflichtungen**

Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen bestanden zum 31.12.2016 nicht.

## 7.9 Nicht in der Bilanz ausgewiesene mittelbare Pensionsverpflichtungen

Eine mittelbare Pensionsverpflichtung liegt vor, wenn die betriebliche Altersvorsorge über einen gesonderten Durchführungsweg erfolgt. Für diesen Fall besteht ein Passivierungswahlrecht, so dass Rückstellungen für mittelbare Pensionsverpflichtungen nicht in der Bilanz abzubilden sind.

Für die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten wurde vom Passivierungswahlrecht gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB Gebrauch gemacht.

Die Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg gewährt den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung Leistungen nach Maßgabe tariflicher Regelungen. Während die Leistungen ursprünglich durch Umlagen finanziert wurden, wird die Finanzierung der Kasse durch die Erhebung von Zusatzbeiträgen über einen längeren Zeitraum auf ein vollständiges Kapital gedecktes System umgestellt. In diesem Sinne besteht bei der Zusatzversorgungskasse eine (rechnerische) Unterdeckung, die jährlich vom verantwortlichen Aktuar der Zusatzversorgungskasse festgestellt wird. Hieraus ergibt sich als Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der auf die einzelne Kommune entfallene Anteil der (rechnerischen) Unterdeckung durch Multiplikation mit dem für die Kommune maßgeblichen Anteilssatz.

Mit Vermerk vom 27.02.2017 des vom Kommunalen Versorgungsverband beauftragten Sachverständigenbüro Rüss, Dr. Zimmermann und Partner wurden die mittelbaren Pensionsverpflichtungen des Landkreises Uckermark aus der Zusatzversorgung zum 31.12.2016 mit einem Wert von 4.783.922 € angegeben.

## 7.10 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen von 2016 nach 2017

### Erträge

| Produktkonto | Bezeichnung       | Übertragene Haushaltsermächtigungen in € |
|--------------|-------------------|--|
| 57110.414001 | Bundeszuweisungen | 28.919,74                                |
|              |                   | <b>28.919,74</b>                         |

### Aufwendungen

| Produktkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushaltsermächtigungen in € |
|--------------|--|--|
| 11180.521103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 312.094,57                               |
| 11180.521154 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung | 58.430,26                                |
| 11190.521103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 14.325,53                                |

| Produktkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|--------------|--|---|
| 21790.521103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen | 116.489,86                                |
| 23190.521103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen | 106.057,03                                |
| 24210.531881 | Zuschuss aus Sozialfonds Schüler/innen   | 15.462,64                                 |
| 26210.531801 | Zuschüsse an Vereine, Einrichtungen u. ä.                                      | 29.316,18                                 |
| 26310.527116 | Aufwendungen Kammerchor  | 6.321,14                                  |
| 26310.527150 | Aufwendungen aus Sponsoring  | 30.903,59                                 |
| 26310.542160 | Aufwendungen für Auftritte   | 4.644,55                                  |
| 42110.531801 | Zuschüsse an Vereine, Einrichtungen u. ä.                                      | 12.435,00                                 |
| 42110.531875 | Zuschuss „ Jugend trainiert für Olympia“                                       | 1.252,10                                  |
| 54210.521101 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                             | 2.575,21                                  |
| 56110.529101 | Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte                                 | 20.420,16                                 |
| 56110.549901 | Ersatzvornahmen  | 43.437,87                                 |
| 57110.501201 | Entgelt für tariflich Beschäftigte   | 15.108,51                                 |
| 57110.531811 | Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten                                   | 46.468,98                                 |
| 57110.531845 | Zuschüsse für Projekte   | 22.991,17                                 |
| 57510.529101 | Aufwendungen für Dienstleistungen durch Dritte                                 | 46.385,00                                 |
|              |  | <b>905.119,35</b>                         |

### Einzahlungen

| Produktkonto | Bezeichnung                              | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|--------------|--|---|
| 57110.614001 | Bundeszusweisungen                       | 28.919,74                                 |
| 11180.681113 | Landeszusweisungen - Fördermittel        | 78.700,43                                 |
| 21690.681113 | Landeszusweisungen - Fördermittel        | 270.000,00                                |
| 22190.681113 | Landeszusweisungen - Fördermittel        | 31.500,00                                 |
| 31510.681116 | Landeserstattungen                       | 271.464,85                                |
| 31590.681116 | Landeserstattungen                       | 27.609,72                                 |
| 54210.681113 | Landeszusweisungen - Fördermittel        | 2.646.124,44                              |
| 55110.681201 | Investive Zuwendungen von Gemeinden / GV | 57.225,35                                 |
|              |  | <b>3.411.544,53</b>                       |

### Auszahlungen

| Produktkonto | Bezeichnung   | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|--------------|---|---|
| 11110.783151 | Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik           | 12.965,52                                 |
| 11120.783151 | Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik           | 800,00                                    |
| 11152.783410 | Auszahlungen für den Erwerb von Software              | 12.931,99                                 |
| 11160.783115 | Auszahlungen für den Erwerb von sonst. techn. Anlagen | 3.139,56                                  |

| Produktkonto | Bezeichnung  | Übertragene<br>Haushalts-<br>ermächtigungen<br>in € |
|--------------|--|---|
| 11160.783151 | Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik  | 35.000,00   |
| 11160.783153 | Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen BGA  | 2.459,73  |
| 11160.783206 | Auszahlungen für den Erwerb GWG sonst. techn. Anlagen                                | 4.984,96  |
| 11160.783207 | Auszahlungen für den Erwerb GWG sonst. BGA   | 501,00  |
| 11160.783211 | Auszahlungen f. d. Erwerb GWG Mobilier Schulen                                       | 1.400,00  |
| 11160.783410 | Auszahlungen f. d. Erwerb von Software   | 4.500,00  |
| 11161.783115 | Auszahlungen f. d. Erwerb von sonst. techn. Anlagen                                  | 14.000,00   |
| 11161.783152 | Auszahlung für den Erwerb von Mobilier   | 24.000,00   |
| 11161.783202 | Auszahlungen für den Erwerb von GWG Amt 65   | 10.000,00   |
| 11162.783151 | Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik  | 102.432,06  |
| 11162.783410 | Auszahlungen für den Erwerb von Software   | 7.200,00  |
| 11170.783111 | Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen   | 13.318,00   |
| 11180.721103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 312.094,57  |
| 11180.721154 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aus investiven Schlüsselzuweisung | 58.430,26   |
| 11180.785101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 268.132,24  |
| 11190.721103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 14.325,53   |
| 11190.782101 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                            | 7.000,00  |
| 12240.783410 | Auszahlungen für den Erwerb von Software   | 7.165,40  |
| 12280.783115 | Auszahlungen für den Erwerb v. sonst. techn. Anlagen                                 | 7.500,00  |
| 12290.783202 | Auszahlungen für den Erwerb von GWG Amt 65   | 250,00  |
| 12610.783111 | Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen   | 38.000,00   |
| 12610.783133 | Auszahlungen für den Erwerb von techn. Anlagen FTZ                                   | 5.000,00  |
| 12720.781201 | Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen  | 40.000,00   |
| 12810.783111 | Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeugen   | 70.000,00   |
| 21690.785101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 300.000,00  |
| 21690.785301 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen   | 1.671,34  |
| 21790.721103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 116.489,86  |
| 21790.785101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 276.193,51  |
| 22190.785101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen  | 85.243,46   |
| 22190.785301 | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen   | 23.367,39   |
| 23190.721103 | Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden aus investiven Schlüsselzuweisungen       | 106.057,03  |
| 24210.731881 | Zuschüsse aus Sozialfonds Schüler/innen  | 15.462,64   |
| 26210.731801 | Zuschüsse an Vereine, Einrichtungen u. ä.  | 29.316,18   |
| 26310.727116 | Aufwendungen Kammerchor  | 6.321,14  |
| 26310.727150 | Auszahlungen aus Sponsoring  | 30.903,59   |
| 26310.742160 | Auftritte  | 4.644,55  |
| 31010.783210 | Auszahlungen für den Erwerb GWG EDV-Technik  | 1.000,00  |
| 31210.783152 | Auszahlungen für den Erwerb von Mobilier   | 3.000,00  |
| 31210.783202 | Auszahlungen für den Erwerb von GWG Amt 65   | 2.340,00  |
| 31210.783210 | Auszahlungen für den Erwerb GWG EDV-Technik  | 8.000,00  |

| Produktkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushaltsermächtigungen in € |
|--------------|--|--|
| 31310.781801 | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche             | 398.700,50                               |
| 31510.781801 | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche             | 120.529,93                               |
| 31590.785101 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                          | 656.928,94                               |
| 41420.783115 | Auszahlungen für den Erwerb von sonst. techn. Anlagen      | 9.000,00                                 |
| 41420.783202 | Auszahlungen für den Erwerb von GWG Amt 65                 | 500,00                                   |
| 41420.783410 | Auszahlungen für den Erwerb von Software                   | 5.000,00                                 |
| 42110.731801 | Zuschüsse an Vereine, Einrichtungen u. ä.                  | 12.435,00                                |
| 42110.731875 | Zuschuss „Jugend trainiert für Olympia“                    | 1.252,10                                 |
| 51140.783151 | Auszahlungen für den Erwerb von EDV-Technik                | 30.000,00                                |
| 51140.783401 | Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen                   | 3.956,85                                 |
| 54210.721101 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen         | 2.575,21                                 |
| 54210.781201 | Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen                | 488.109,81                               |
| 54210.782101 | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden  | 16.184,29                                |
| 54210.785201 | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                          | 3.214.791,13                             |
| 55110.781201 | Auszahlungen an Gemeinden für Investitionen                | 605.610,33                               |
| 55520.783152 | Auszahlungen für den Erwerb von Mobilar                    | 1.750,00                                 |
| 55520.783202 | Auszahlungen für den Erwerb von GWG Amt 65                 | 1.140,00                                 |
| 56110.729101 | Dienstleistungen durch Dritte                              | 20.420,16                                |
| 56110.749901 | Ersatzvornahme   | 43.437,87                                |
| 56120.783401 | Auszahlungen für den Erwerb von Lizenzen                   | 23.800,00                                |
| 57110.701201 | Auszahlungen für tarifliche Beschäftigte                   | 15.108,51                                |
| 57110.731811 | Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten               | 46.468,98                                |
| 57110.731845 | Projekte Wirtschaftsförderung                              | 22.991,17                                |
| 57110.781801 | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (EU-Mittel) | 7.375,67                                 |
| 57510.729101 | Dienstleistungen durch Dritte                              | 46.385,00                                |
|              |  | <b>7.881.992,96</b>                      |
|              | Davon Ergebnishaushalt                                     | <b>905.119,35</b>                        |
|              | Davon Finanzhaushalt                                       | <b>6.976.873,61</b>                      |

### Übertragene Ermächtigungen, die aus dem vorgemerkten Anordnungssoll 2016 resultieren

#### **Auszahlungen**

| Sachkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushaltsermächtigungen in € |
|-----------|--|--|
| 701201    | Ausz. f. tariflich Beschäftigte                      | 27.381,08                                |
| 701210    | Pauschale Lohnsteuer für tariflich Beschäftigte      | 3.116,84                                 |
| 701220    | Ausz.LOG f.tarifl.Beschäftigte                       | 9.713,56                                 |
| 701221    | Ausz. f. Aufwandsentschädigung Tierärzte             | 361,20                                   |
| 701901    | Ausz. v. Beschäftigungsentgelten und Honoraren       | 22.500,55                                |
| 701940    | Ausz.an Zivildienstleistende                         | 26,00                                    |
| 702101    | Ausz. Versorgungskassenbeitrag Beamte                | 3.257,48                                 |
| 702201    | Ausz. AG-anteil zur Zusatzvers. tarifl. Beschäftigte | 1.120,72                                 |
| 703201    | Ausz. AG-anteil SV tariflich Beschäftigte            | 463.738,67                               |

| Sachkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|-----------|--|---|
| 703202    | Ausz. AG-anteil SV tarifl. Beschäftigte-Aufstockung ATZ            | 345,74                                    |
| 703204    | Ausz. AG-anteil SV tarifl. Beschäftigte-Freizeitphase ATZ          | 393,97                                    |
| 703230    | Ausz. AG-Anteil SV tarifl. Beschäftigte Arbeitsphase Sabbatical    | 1.039,07                                  |
| 704101    | Ausz. Beihilfen u.U.-leistungen für Beschäftigte                   | 7.333,82                                  |
| 721101    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                 | 118.789,81                                |
| 721102    | Unterhaltung von technischen Anlagen                               | 15.594,07                                 |
| 721103    | Unterhaltung v. wertintensiven baulichen Anlagen                   | 7.045,10                                  |
| 721109    | Baumaßn. d. Konjunkturpakets II - Ärztehaus Angermünde             | 957,78                                    |
| 721110    | Beseitigung versicherter Gebäudeschäden                            | 2.299,88                                  |
| 722235    | Unterhaltung sonstige technische Anlagen Fachämter                 | 297,00                                    |
| 722236    | Wartung Kopierer   | 80,33                                     |
| 722250    | Unterhaltung EDV   | 1.294,09                                  |
| 722262    | Unterhaltung sonstige BGA  | 690,68                                    |
| 722263    | Unterhaltung Gebäudeausrüstungen                                   | 196,95                                    |
| 723110    | Nutzungsgebühren   | 9.813,43                                  |
| 723226    | Leasing sonstige technische Anlagen                                | 122,88                                    |
| 724101    | Grundsteuer  | 21,45                                     |
| 724111    | Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude (inkl. Verbrauchsmaterial) | 1.522,41                                  |
| 724112    | Elektroenergie   | 112.508,05                                |
| 724113    | Wärmeversorgung  | 84.816,12                                 |
| 724114    | Wasser / Abwasser  | 2.645,48                                  |
| 724151    | Hauswartleistungen   | 10.332,53                                 |
| 724152    | Reinigung  | 8.070,15                                  |
| 724153    | Ungezieferbekämpfung   | 3,50                                      |
| 724154    | Wachschutz   | 204.623,63                                |
| 725101    | Kfz-Steuern  | 80,00                                     |
| 725130    | Treibstoff   | 6.030,29                                  |
| 725140    | Inspektionen und Wäsche  | 97,00                                     |
| 725160    | Reparaturen und sonstiges  | 456,43                                    |
| 726110    | Betriebsärztliche Untersuchung (IAS)                               | 488,82                                    |
| 726120    | Sicherheitstechnische Betreuung (IAS)                              | 501,11                                    |
| 726130    | Fortbildung  | 5.933,04                                  |
| 727101    | Verbrauchsmaterial (nicht Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude) | 36,50                                     |
| 727105    | Lernmittelfreiheit   | 41,65                                     |
| 727106    | Unterrichtsmaterial und Lernmittel                                 | 151,50                                    |
| 727115    | Material Schulprojekte   | 157,37                                    |
| 727120    | Ärztlicher und hygienischer Spezialbedarf                          | 73,53                                     |
| 727122    | Anonyme AIDS-Tests   | 12,60                                     |
| 727123    | Röntgenuntersuchungen  | 58,87                                     |
| 727124    | Labor-, Stuhl-, Sputum-, TW-Untersuchung                           | 432,20                                    |
| 727125    | Aufwendungen für Gesundheitsleistungen Asyl                        | 236,07                                    |
| 727140    | Öffentlichkeitsarbeit  | 172,55                                    |
| 727160    | Auszahlungen für besondere Anlässe                                 | 10,00                                     |
| 729101    | Dienstleistungen durch Dritte                                      | 35.682,28                                 |
| 729102    | Kurierdienst   | 6.343,54                                  |
| 729110    | Tierkörperbeseitigung  | 5.855,85                                  |
| 729120    | Dienstleistungen für Gehaltsabrechnung                             | 1.418,53                                  |
| 731201    | Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                      | 489,15                                    |
| 731237    | Mehrbelastungsausgleich Kita                                       | 948.922,78                                |
| 731520    | Uckermärkische Verkehrsgesellschaft                                | 4.693,59                                  |
| 731802    | Professionelle Beratung / Moderation                               | 1.660,00                                  |
| 731803    | Netzwerke mit Zuständigkeit frühe Hilfen                           | 2.338,59                                  |

| Sachkonto | Bezeichnung   | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|-----------|---|---|
| 731811    | Förderung von zusätzlichen Bildungsangeboten  | 1.566,22                                  |
| 731816    | Pflegestützpunkt  | 2.526,52                                  |
| 731835    | Zuschuss an freie und private Träger  | 75.583,90                                 |
| 731845    | Projekte Wirtschaftsförderung   | 1.785,32                                  |
| 731875    | Zuschuss ""Jugend trainiert für Olympia""   | 200,00                                    |
| 733101    | Laufende Leistungen zum Lebensunterhalt a. E.   | 6.609,39                                  |
| 733106    | Grundsicherung i. Alter u. b. dauerh. Erwerbsminderung a. E                             | 8.526,05                                  |
| 733107    | Hilfe zur Überwindung besonderer soz. Schwierigkeiten für kreisliche Aufwendungen a. E. | 1.311,61                                  |
| 733110    | Anspruchsberechtigte Gehörlose nach § 2 Abs.3 LPfGG                                     | 196,80                                    |
| 733111    | Leistungen nach dem Landespflegegeldgesetz  | 27,92                                     |
| 733114    | Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit   | 485,34                                    |
| 733115    | H. z. Pflege i. Form. v. anderen Leistg. (Häusliche Pflege)                             | 153.321,50                                |
| 733116    | Laufende Leistungen a. E.   | 20.926,62                                 |
| 733122    | Heilpädagogische Maßnahmen für Kinder   | 117.667,84                                |
| 733126    | H. z. selbstbestimm. Leben in betr. Wohnmöglichkeiten (eigene Wohnung, Wohngruppe)      | 327.704,90                                |
| 733128    | H. z. Teilhabe am gemeinsch. und kulturellen Leben                                      | 1.152,00                                  |
| 733131    | Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung  | 60.945,69                                 |
| 733132    | Hilfe zur Berufsausbildung, Fortbildung, Arb.-platzbeschaffg.                           | 4.330,12                                  |
| 733133    | Eingliederungshilfe nach §54 Abs. 3 SGB XII   | 18,06                                     |
| 733142    | Krankenhilfe a. E.  | 11.669,78                                 |
| 733156    | Bestattungskosten a. E.   | 2.184,70                                  |
| 733164    | eintägige Ausflüge a. E. § 34 (2) Nr. 1 SGB XII   | 50,67                                     |
| 733165    | mehrtägige Klassenfahrten a. E. § 34 (2) Nr. 2 SGB XII                                  | 20,00                                     |
| 733167    | Schülerbeförderung a. E. § 34 (4) SGB XII   | 10,55                                     |
| 733169    | Mittagsverpflegung a. E. § 34 (6) SGB XII   | 113,80                                    |
| 733170    | Teilhabe am sozialen u. kulturellen Leben a. E. (7) SGB XII                             | 40,00                                     |
| 733173    | Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften  | 71,00                                     |
| 733175    | Übernahme Elternbeiträge sozial Schwacher   | 28.071,24                                 |
| 733181    | Jugendhilfeleistungen an natürliche Personen  | 1.857,73                                  |
| 733184    | § 41 SGB VIII Nachbetreuung für junge Volljährige                                       | 785,80                                    |
| 733185    | Fördg. a. Freie Träger d. Jugendhilfe f. amb. Leistungen                                | 430.682,06                                |
| 733187    | § 18 SGB VIII Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge             | 190,75                                    |
| 733201    | Laufende Leistungen i. E.   | 1.647.682,35                              |
| 733202    | Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen i. E                                  | 1.852,24                                  |
| 733204    | Barbetrag   | 1.185,08                                  |
| 733206    | Grundsicherung i. Alter u. b. dauerh. Erwerbsminderung i. E                             | 63.802,28                                 |
| 733216    | Tagespflege   | 1.169,90                                  |
| 733217    | Kurzzeitpflege  | 1.515,46                                  |
| 733218    | Eingliederungsleistungen teilstationär für Leistungen I-Kita                            | 38.165,26                                 |
| 733219    | Eingliederungsleistungen teilstationär für Leistungen Tagesstätten                      | 29.564,56                                 |
| 733222    | Maßnahmekosten Arbeitsbereich   | 117.888,35                                |
| 733223    | Maßnahmekosten Förder- und Beschäftigungsbereich  | 9.229,22                                  |
| 733224    | Arbeitsförderungsgeld   | 2.561,03                                  |
| 733225    | Beiträge Kranken-, Pflege- und Rentenversicherung                                       | 13.142,49                                 |
| 733242    | Krankenhilfe i. E.  | 78.341,48                                 |
| 733254    | Blindenhilfe i. E.  | 370,85                                    |
| 733256    | Bestattungskosten in Einrichtungen  | 2.463,06                                  |
| 733291    | Förderung an Freie Träger der Jugendhilfe f. stat. Leistungen                           | 1.297.810,48                              |
| 733311    | Kosten für Unterkunft und Heizung § 22 (1)  | 144.532,49                                |
| 733321    | Kosten für Umzug und Wohnungsbeschaffung §22 (6)  | 2.531,21                                  |
| 733322    | Darlehen Mietkaution § 22 (6) SGB II  | 651,00                                    |

| Sachkonto | Bezeichnung   | Übertragene<br>Haushalts-<br>ermächtigungen<br>in € |
|-----------|---|---|
| 733501    | Erstausstattung Wohnung, Kleidung § 24 (3) Ziff.1 u. 2 SGB II   | 5.009,88  |
| 733601    | Arbeitslosengeld II §20, Sozialgeld § 23 SGB II   | 144.192,75  |
| 733611    | Mehrbedarfe §21 (2,3,4,5) SGB II  | 8.736,13  |
| 733612    | Mehrbedarf Warmwasser § 21 (7)  | 1.031,19  |
| 733620    | Beiträge zur Sozialversicherung   | 123.438,85  |
| 733621    | Zuschüsse Sozialversicherungen bei Befreiung<br>Versicherungspflicht§26 SGB II                            | 1.331,80  |
| 733622    | Zusatzbeiträge zur KV aufgrund besonderer Härte § 26 (4)<br>SGB II  | 7.573,58  |
| 733625    | Darlehen zur Sicherung des Lebensunterhalts § 24 (1)  | 70,00   |
| 733628    | Sachleistungen §24 (2) SGB II   | 2.041,36  |
| 733629    | Orthopädische Hilfen § 24 (3) Ziff. 3 SGB II  | 9,20  |
| 733650    | Mehrbedarf Härtefälle § 21 (6) SGB II   | 1.457,25  |
| 733701    | Leistungen zur Eingliederung § 16   | 254.256,80  |
| 733702    | Leistungen zur Beschäftigungsförderung § 16 e   | 5.357,29  |
| 733703    | Freie Förderung § 16 f  | 12.356,78   |
| 733710    | Arbeitsgelegenheiten § 16 d   | 882,40  |
| 733730    | Einstiegsgeld und begleitende Hilfe § 16 b und c  | 2.423,00  |
| 733782    | Vergabe Coaches   | 5.360,00  |
| 733786    | Lohnkostenzuschuss Intensivförderung  | 1.978,52  |
| 733810    | eintägige Ausflüge  | 231,64  |
| 733811    | mehrtägige Klassenfahrten   | 1.074,00  |
| 733820    | Schulbedarf   | 690,00  |
| 733822    | Lernförderung   | 429,00  |
| 733830    | Mittagsverpflegung  | 3.564,86  |
| 733840    | Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben  | 804,18  |
| 733924    | Grundleistungen in Form von Sachleistungen nach § 3 Abs. 2<br>AsylbLG für Wohnungsunterbringung           | 1.495,19  |
| 733936    | Grundleistungen in Form v. Geld/Taschengeld ab 15. Monat<br>nach § 2 AsylbLG für Gemeinschaftsunterkünfte | 21.431,12   |
| 733938    | Grundleistungen in Form v. Geld/Taschengeld ab 15. Monat<br>nach § 2 AsylbLG für Wohnungsunterbringung    | 2.206,67  |
| 733940    | Krankenhilfe stationär  | 130.504,42  |
| 733945    | Krankenhilfe ambulant   | 181.009,29  |
| 733946    | Verwaltungskosten Krankenkasse (eGk)  | 3.568,79  |
| 733965    | Dienstleistungen durch Dritte   | 2.977,77  |
| 733975    | Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG   | 9.026,55  |
| 733995    | Schulbedarf   | 100,00  |
| 733998    | Mittagsverpflegung  | 347,01  |
| 741110    | Reisekosten Mitarbeiter   | 10.925,30   |
| 741150    | Abfindungen   | 40.523,19   |
| 742120    | Erstattung von Verdienstaufschlägen   | 512,30  |
| 742160    | Auftritte   | 75,00   |
| 742180    | Schulische Mitwirkungsgremien   | 149,99  |
| 742901    | Auszahlungen der Schülerbeförderung   | 214.399,37  |
| 742910    | Schülerfahrten zwischen Unterrichtsorten  | 68,00   |
| 742980    | Verpflegung   | 4.693,18  |
| 743101    | Bürobedarf  | 595,23  |
| 743105    | Spezielle Vordrucke   | 57,16   |
| 743110    | Bücher und Zeitschriften  | 2.497,54  |
| 743120    | Fernsprechgebühren  | 18.700,25   |
| 743121    | Fernsprechgebühren/ Mobilfunk   | 3.494,60  |
| 743125    | Fernseh- und Rundfunkgebühren   | 11,66   |
| 743130    | Porto   | 19.615,24   |

| Sachkonto | Bezeichnung  | Übertragene Haushalts-ermächtigungen in € |
|-----------|--|---|
| 743145    | Kopierarbeiten   | 12.245,00                                 |
| 743150    | Gerichts- und Anwaltskosten                                      | 14.472,99                                 |
| 743152    | Gerichts-u. Anwaltskosten f. Widerspruchsverfahren               | 761,60                                    |
| 743155    | Sachverständigenkosten, Gutachten                                | 3.182,47                                  |
| 743175    | Kontoführungsgebühren  | 192,59                                    |
| 743191    | Geringstw. Wirtschaftsgüter (unter 150,00 €) Amt 40              | 4.547,27                                  |
| 744107    | Umsatzsteuerzahllast   | 5.006,37                                  |
| 744130    | Allg. Haftpflichtversicherung                                    | 5.121,25                                  |
| 745001    | Abrechnung mit Kraftfahrtbundesamt                               | 4.498,80                                  |
| 745020    | Rückerstattungen an den Bund ALG II                              | 190,00                                    |
| 745201    | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                   | 218.296,76                                |
| 745401    | Erstattungen von Auszahlungen sonstigen öffentlichen Bereich     | 1.694,65                                  |
| 745503    | Erstattungen an UDG - Rekultivierung Deponie                     | 16.039,63                                 |
| 745505    | Erstattg. a. verb.Unternehmen, Beteilig.u.Sondervermögen         | 468.715,03                                |
| 745710    | Betriebskosten   | 356.231,40                                |
| 745801    | Erstattungen an übrige Bereiche                                  | 447.571,42                                |
| 746810    | eintägige Ausflüge   | 843,04                                    |
| 746811    | mehrtägige Klassenfahrten  | 5.894,50                                  |
| 746820    | Schulbedarf  | 1.060,00                                  |
| 746830    | Mittagsverpflegung   | 8.414,98                                  |
| 746840    | Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben                       | 1.555,20                                  |
| 749901    | Ersatzvornahme   | 20.996,06                                 |
| 749903    | Auszahlung aus Rückerstattung zu viel eingegangener Beträge      | 1.786,63                                  |
| 785101    | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                | 4.417,66                                  |
| 785102    | Ausz. für Hochbaumaßnahmen - Konjunkturpaket II OS TP Sporthalle | 3.967,28                                  |
| 785201    | Ausz. für Tiefbaumaßnahmen                                       | 2.062,57                                  |
| 785301    | Ausz. f. sonst. Baumaßnahmen                                     | 2.568,32                                  |
|           |  | <b>9.725.139,28</b>                       |

### Erläuterungen zu den Haushaltsresten:

Der Übertragung von Haushaltsresten für Aufwendungen und Auszahlungen in das neue Haushaltsjahr wurde überwiegend nur zugestimmt, sofern im Haushaltsjahr 2017 den zusätzlichen Aufwendungen und Auszahlungen in gleicher Höhe auch Erträge bzw. Einzahlungen gegenüberstehen.

So wurden innerhalb dieses Verfahrens für die übertragenen Aufwendungen und Auszahlungen in Höhe von 7.782.737,53 € in gleicher Höhe auch Haushaltsreste für Erträge und Einzahlungen übertragen, die für die übertragenen investiven Auszahlungsermächtigten noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen in die zweckgebundene Sonderrücklage übernommen sowie die Bildung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten vorgenommen, deren Auflösung im neuen Haushaltsjahr die entsprechenden Erhöhungen der Aufwandsansätze aus Übertragungen kompensieren.

Die Übertragung von Haushaltsresten Aufwand und Auszahlung, denen äquivalent keine Erträge und Einzahlungen gegenüberstehen, musste in Höhe von 120.274,14 € aufgrund rechtlicher Verpflichtungen erfolgen.

In Höhe von 9.704.120,57 € wurde die Übertragung von Haushaltsresten „nur Auszahlung“ vorgenommen, um für die noch zum Ende des Haushaltsjahres 2016 angeordneten Aufwendungen die Auszahlung im Folgejahr zu gewährleisten, ohne dass ein Zugriff auf den neuen Ansatz nötig wird.

| Art der Haushaltsreste Aufwendungen und Auszahlungen in €  |               | Begründet durch Deckung aufgrund Haushaltsreste Erträge und Einzahlungen, zweckgebundene Erträge und Einzahlungen in 2017, Inanspruchnahme Sonderrücklage oder Auflösung Sonderposten in € |              |              |
|--|---------------|--|--------------|--------------|
| Haushaltsreste aus Aufwendungen und Auszahlungen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen | 7.605.289,57  | Zweckgebundene Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen  | 4.294.758,47 |              |
|  |               | Haushaltsreste Einzahlungen  |              | 3.188.341,57 |
|  |               | Bereits eingegangene, aber noch nicht verwendete Fördermittel (Anzahlungen auf Sonderposten)   | 41.125,49    |              |
|  |               | Noch auszahlende Sicherheitseinbehalte (Sonderposten)  | 21.018,71    |              |
|  |               | Einsparung Aufwand gem. Vorbericht Punkt 7.3   | 60.045,33    |              |
| Haushaltsreste Aufwand und Auszahlung Verwaltungstätigkeit   | 177.447,96    | Inanspruchnahme Rückstellungen   | 43.437,87    |              |
|  |               | Haushaltsreste Erträge   | 28.919,74    |              |
|  |               | Auflösung passiver RAP in 2017   | 105.090,35   |              |
|  | 7.782.737,53  |  | 4.594.395,96 | 3.188.341,57 |
|  | 7.782.737,53  |  |              | 7.782.737,53 |
| Haushaltsreste nur Auszahlung aus VormAO   | 9.704.120,57  |  |              |              |
| Haushaltsreste Aufwand und Auszahlung Verwaltungstätigkeit ohne Deckung                                | 120.274,14    |  |              |              |
|  | 17.607.132,24 |  |              |              |

## 7.11 Treuhandmittel und Stiftungsvermögen

Der Landkreis Uckermark verfügt nicht über Treuhandmittel und Stiftungsvermögen.

## 8 Berichtigung Eröffnungsbilanz

Der Kreistag hat am 22.04.2009 den Entwurf zur Eröffnungsbilanz des Landkreises Uckermark zum 01.01.2009 zur Kenntnis genommen und das Rechnungsprüfungsamt mit der Prüfung auf Grundlage von § 83 (3) BbgKVerf beauftragt. Nach Vorlage des Prüfergebnisses wurde die Eröffnungsbilanz mit DS 100/2010 vom Kreistag am 08.12.2010 beschlossen.

Mit der Änderung der BbgKVerf vom 15.10.2018 ist eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz nach § 141 (6) BbgKVerf letztmalig im Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 möglich.

Da mit der Berichtigung der Eröffnungsbilanz die Ergebnisse vorheriger Jahresabschlüsse nicht zu verändern sind, erfolgt die Berichtigung von Vortragswerten lediglich gegenüber dem Eigenkapital bzw. gegenüber der Rücklage aus Überschüssen.

Mit dem Jahresabschluss 2016 ergibt sich folgende Berichtigung der Eröffnungsbilanz und Veränderung des Eigenkapitals:

| Position der Eröffnungsbilanz |                    | Grund der Berichtigung   | Veränderung<br>(in Euro) |
|-------------------------------|--------------------|--|--------------------------|
|                               |                    | <b>Rücklage aus Überschüssen<br/>Stand vor Berichtigung zum Jahresabschluss 31.12.2016</b> | <b>35.205.246,77</b>     |
| <b>Aktiva</b>                 |                    |  |                          |
| 1.2                           | Sachanlagevermögen | Bewertung von Grundstücken aufgrund Bodenordnungsverfahren                                 | 20.504,80                |
|                               |                    | <b>Rücklage aus Überschüssen<br/>Stand mit Berichtigung zum Jahresabschluss 31.12.2016</b> | <b>35.225.751,57</b>     |

Die Veränderung von Anlagevermögen wurde aufgrund von Neuvermessungen im Rahmen eines Bodenordnungsverfahrens (BOV) zur Kreisstraße K 7348 durchgeführt. Die betroffenen Flurstücke wurden in die Eröffnungsbilanz (EÖB) mit einem Anschaffungs- und Herstellungswert (AHK) von 11.261,60 € aufgenommen. Aufgrund der Neuvermessungen ergeben sich nun AHK mit einem Wert von 31.766,40 €.

## 9 Rechenschaftsbericht

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2015/2016 bedurfte keiner Bestätigung durch das Ministerium des Innern des Landes Brandenburg. Im Zuge der Planung wurde auf freiwilliger Basis ein Haushaltssicherungskonzept erstellt und das HSK der Planung 2013/2014 wurde auf freiwilliger Basis abgerechnet.

Es kann festgestellt werden, dass nach 2014 und 2015 auch das Haushaltsjahr 2016 wieder mit einem positiven Jahresergebnis abschließen konnte, wozu wesentlich ein höherer Anteil an Kostenerstattungen sowie die sonstigen ordentlichen Erträgen beigetragen haben.

Aufgrund der konjunkturellen Lage auf Bundesebene konnten mehr allgemeine Schlüsselzuweisungen verteilt werden, was für den Landkreis gleichzeitig aufgrund höherer Umlagegrundlagen einen Anstieg bei der Kreisumlage um 1.567 T€ bedeutete.

Geringere Kosten der Unterkunft (KdU) aufgrund rückläufiger Bedarfsgemeinschaften in Verbindung mit einem erhöhtem Erstattungssatz des Bundes für die Kosten der Unterkunft (KdU) aus dem Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern trugen in Höhe von 6,2 Mio. € zur Ergebnisverbesserung bei.

Weitere konkrete ergebnisverbessernde Effekte werden im Punkt 4.1.2.2 dargelegt.

Neben dem Ausgleich des Ergebnishaushaltes hat die Stabilisierung der Liquiditätslage höchste Priorität, um die jederzeitige Aufgabenerfüllung zu gewährleisten. Darüber sollte auch der erreichte Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2016 nicht hinwegtäuschen. Ein Großteil der ausgewiesenen Mittel ist bereits an die Aufarbeitung von Haushaltsresten gebunden.

Ebenso muss ein Zahlungsmittelbestand in Höhe der Rückstellungen vorgehalten werden, für die eine mögliche Zahlungsverpflichtung eintreffen kann. Die der Investitionstätigkeit nicht ausreichend äquivalent gegenüberstehenden investiven Schlüsselzuweisungen machen es erforderlich, in künftigen Jahren aus der aufgebauten Liquidität eine ausreichende Investitionsquote zu erreichen.

Als besonderes Risiko werden der Rückgang der Sonderbedarfsbundesergänzungszuweisungen im Zuge des Abbaus teilungsbedingter Sonderbelastungen sowie eine nicht kalkulierbare Entwicklung im Bereich der Jugendhilfe gesehen.

Dem kann nur durch kontinuierliche, und zahlungswirksam verursachte, positive Jahresergebnisse entgegengewirkt werden.

Für eine effektive Steuerung des Haushaltes wird daher besonderes Augenmerk auf die stringente Weiterführung und -entwicklung des Berichtswesens in Verbindung mit der Übertragung von Budgetverantwortung sowie einer detaillierten Liquiditätsplanung gelegt.

Die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen wurden bereits im Punkt 4.1.2 erläutert.

## 10 Anlagen

### 10.1 Anlagenübersicht

| Anlagevermögen   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                       |                       |                             | Abschreibungen         |                                |                                |                                    | Buchwert   |                       |                       |
|--|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|  | Stand am<br>31.12.2015               | Zugänge<br>in<br>2016 | Abgänge<br>in<br>2016 | Umbu-<br>chungen in<br>2016 | Stand am<br>31.12.2016 | Abschrei-<br>bungen in<br>2016 | Zuschrei-<br>bungen in<br>2016 | Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2016 | am<br>31.12.2016      | am<br>31.12.2015      |
|  | 1                                    | +                     | ./.                   | +/-                         | 5                      | ./.                            | +                              | 8                                  | 9  | 10                    | 11                    |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                               | <b>3.297.931,16</b>                  | <b>283.730,57</b>     | <b>1.750,65</b>       | <b>-16.152,01</b>           | <b>3.563.759,07</b>    | <b>146.242,54</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>1.750,65</b>                    | <b>3.045.350,84</b>                              | <b>518.408,23</b>     | <b>397.072,21</b>     |
| <b>Sachanlagen</b>   | <b>198.515.474,30</b>                | <b>3.621.307,16</b>   | <b>1.032.380,56</b>   | <b>16.152,01</b>            | <b>201.120.552,91</b>  | <b>6.420.515,08</b>            | <b>47.174,64</b>               | <b>862.698,85</b>                  | <b>55.802.972,21</b>                             | <b>145.317.580,70</b> | <b>148.223.143,68</b> |
| <i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>             | 211.925,00                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 211.925,00             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 211.925,00            | 211.925,00            |
| Brachland  | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Ackerland  | 3.355,00                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 3.355,00               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 3.355,00              | 3.355,00              |
| Wald, Forsten  | 76.494,00                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 76.494,00              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 76.494,00             | 76.494,00             |
| Sonstige unbebaute Grundstücke   | 132.076,00                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 132.076,00             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 132.076,00            | 132.076,00            |
| <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>               | 105.174.122,09                       | 0,00                  | 161.490,47            | 541.533,97                  | 105.554.165,59         | 2.456.109,76                   | 46.440,88                      | 44.485,75                          | 19.657.719,97                                    | 85.896.445,62         | 87.881.585,25         |
| Grundstücke mit Wohnbauten   | 46.744,00                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 46.744,00              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 46.744,00             | 46.744,00             |
| Grundstücke mit sozialen Einrichtungen                                 | 1.126.497,00                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 1.126.497,00           | 19.874,00                      | 0,00                           | 0,00                               | 19.874,00  | 1.106.623,00          | 1.126.497,00          |
| Grundstücke mit Schulen  | 75.677.015,07                        | 0,00                  | 5.773,47              | 541.533,97                  | 76.212.775,57          | 1.883.142,26                   | 16.297,94                      | 5.773,47                           | 15.360.895,96                                    | 60.851.879,61         | 62.177.189,96         |
| Grundstücke mit Kultureinrichtungen                                    | 17.003,00                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 17.003,00              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 17.003,00             | 17.003,00             |
| Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 28.306.863,02                        | 0,00                  | 155.717,00            | 0,00                        | 28.151.146,02          | 553.093,50                     | 30.142,94                      | 38.712,28                          | 4.276.950,01                                     | 23.874.196,01         | 24.514.151,29         |
| <i>Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen</i>                | 66.769.927,39                        | 473.518,95            | 20.431,00             | 2.155.028,12                | 69.378.043,46          | 2.380.050,25                   | 2,42                           | 3.021,40                           | 19.938.170,75                                    | 49.439.872,71         | 49.208.783,07         |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen | 4.316.122,63                         | 120.446,39            | 20.431,00             | 0,00                        | 4.416.138,02           | 3.021,40                       | 2,42                           | 3.021,40                           | 0,00   | 4.416.138,02          | 4.316.120,21          |
| Brücken und Tunnel   | 4.258.728,43                         | 0,00                  | 0,00                  | 355.879,69                  | 4.614.608,12           | 78.520,98                      | 0,00                           | 0,00                               | 613.536,50                                       | 4.001.071,62          | 3.723.712,91          |
| Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen             | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 57.268.132,51                        | 0,00                  | 0,00                  | 1.799.148,43                | 59.067.280,94          | 2.248.233,66                   | 0,00                           | 0,00                               | 19.191.744,34                                    | 39.875.536,60         | 40.324.621,83         |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 926.943,82                           | 353.072,56            | 0,00                  | 0,00                        | 1.280.016,38           | 50.274,21                      | 0,00                           | 0,00                               | 132.889,91                                       | 1.147.126,47          | 844.328,12            |

| Anlagevermögen                              | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                       |                       |                            |                        | Abschreibungen                 |                                |                                    |  | Buchwert              |                       |
|---|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|   | Stand am<br>31.12.2015               | Zugänge<br>in<br>2016 | Abgänge<br>in<br>2016 | Umb-<br>chungen in<br>2016 | Stand am<br>31.12.2016 | Abschrei-<br>bungen in<br>2016 | Zuschrei-<br>bungen in<br>2016 | Abschrei-<br>bungen auf<br>Abgänge | kumulierte<br>Abschreibungen<br>am<br>31.12.2016 | am<br>31.12.2016      | am<br>31.12.2015      |
|   | 1                                    | +                     | ./.                   | +/-                        | 5                      | ./.                            | +                              | 8                                  | ./.  | 10                    | 11                    |
| Bauten auf Sonderflächen                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Bauten auf fremden Grund und Boden          | 2.928.836,89                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 2.928.836,89           | 106.750,43                     | 562,66                         | 0,00                               | 1.089.658,18                                     | 1.839.178,71          | 1.945.366,48          |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmale            | 87.645,63                            | 0,00                  | 8.998,74              | 0,00                       | 78.646,89              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 78.646,89             | 87.645,63             |
| Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen | 7.171.088,19                         | 141.376,95            | 498.543,98            | -6.161,40                  | 6.807.759,76           | 569.508,21                     | 0,00                           | 498.111,73                         | 4.710.997,98                                     | 2.096.761,78          | 2.531.486,69          |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 11.844.170,33                        | 797.868,15            | 321.729,42            | 22.313,41                  | 12.342.622,47          | 907.683,15                     | 168,68                         | 317.079,97                         | 10.405.598,77                                    | 1.937.023,70          | 2.029.006,06          |
| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau      | 4.327.758,78                         | 2.208.543,11          | 21.186,95             | -2.696.562,09              | 3.818.552,85           | 413,28                         | 0,00                           | 0,00                               | 826,56   | 3.817.726,29          | 4.327.345,50          |
| <b>Finanzanlagevermögen</b>                 | <b>14.305.630,03</b>                 | <b>293.081,88</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                | <b>14.598.711,91</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                      | <b>14.598.711,91</b>  | <b>14.305.630,03</b>  |
| Rechte an Sondervermögen                    | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Anteile an verbundenen Unternehmen          | 10.034.424,69                        | 293.081,88            | 0,00                  | 0,00                       | 10.327.506,57          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 10.327.506,57         | 10.034.424,69         |
| Mitgliedschaft in Zweckverbänden            | 88.811,71                            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 88.811,71              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 88.811,71             | 88.811,71             |
| Anteile an sonstigen Beteiligungen          | 4.182.393,63                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 4.182.393,63           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 4.182.393,63          | 4.182.393,63          |
| Wertpapiere des Anlagevermögens             | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| Ausleihungen                                | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| an Sondervermögen                           | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| an verbundene Unternehmen                   | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| an Zweckverbände                            | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| an sonstige Beteiligungen                   | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| sonstige Ausleihungen                       | 0,00                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                               | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Gesamtsumme Anlagevermögen:</b>          | <b>216.119.035,49</b>                | <b>4.198.119,61</b>   | <b>1.034.131,21</b>   | <b>0,00</b>                | <b>219.283.023,89</b>  | <b>6.566.757,62</b>            | <b>47.174,64</b>               | <b>864.449,50</b>                  | <b>58.848.323,05</b>                             | <b>160.434.700,84</b> | <b>162.925.845,92</b> |

## 10.2 Forderungsübersicht

| Art der Forderungen   | Stand zum    | Stand zum    | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         | Mehr (+)/<br>Weniger (-)<br>gegenüber<br>2015 |
|---|--------------|--------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|
|   | 31.12.2015   | 31.12. 2016  | bis zu<br>einem Jahr       | einem bis zu<br>fünf Jahren | mehr als<br>fünf Jahren |   |
|   | 1            | 2            | 3                          | 4                           | 5                       | 6   |
| <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>         | <b>7.697</b> | <b>7.584</b> | <b>5.244</b>               | <b>2.056</b>                | <b>284</b>              | <b>-113</b>                                   |
| Gebühren  | 4.603        | 5.759        | 3.929                      | 1.720                       | 110                     | 1.156   |
| Beiträge  | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge  | -1.180       | -1.211       | -1.211                     | 0                           | 0                       | -30   |
| Steuern   | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Transferleistungen  | 8.898        | 8.724        | 8.215                      | 336                         | 173                     | -174  |
| sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen  | 255          | 87           | 87                         | 0                           | 0                       | -168  |
| Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen | -4.879       | -5.776       | -5.776                     | 0                           | 0                       | -897  |
| <b>Privatrechtliche Forderungen</b>   | <b>331</b>   | <b>267</b>   | <b>242</b>                 | <b>17</b>                   | <b>8</b>                | <b>-64</b>                                    |
| gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich   | 694          | 606          | 581                        | 17                          | 8                       | -88   |
| gegen Sondervermögen  | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| gegen verbundene Unternehmen  | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| gegen Zweckverbände   | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| gegen sonstige Beteiligungen  | 0            | 0            | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen                                     | -363         | -339         | -339                       | 0                           | 0                       | 24  |
| <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>247</b>   | <b>733</b>   | <b>733</b>                 | <b>0</b>                    | <b>0</b>                | <b>486</b>                                    |
| sonstige Vermögensgegenstände   | 255          | 758          | 758                        | 0                           | 0                       | 503   |
| Wertberichtigungen auf Vermögensgegenstände   | -8           | -25          | -25                        | 0                           | 0                       | -17   |
| <b>Gesamtsumme Forderungen:</b>   | <b>8.275</b> | <b>8.584</b> | <b>6.218</b>               | <b>2.074</b>                | <b>291</b>              | <b>309</b>                                    |

### 10.3 Verbindlichkeitsübersicht

| Art der Verbindlichkeiten   | Stand zum     | Stand zum     | mit einer Restlaufzeit von |                             |                         | Mehr (+)/<br>Weniger (-)<br>gegenüber<br>2015 |
|---|---------------|---------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|
|   | 31.12.2015    | 31.12. 2016   | 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 und Investitionsförderungsmaßnahmen    | 7.785         | 7.380         | 406                        | 1.472                       | 5.501                   | -404  |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                   | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 1             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | -1  |
| erhaltene Anzahlungen   | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 897           | 1.239         | 1.217                      | 22                          | 0                       | 342   |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 7.658         | 7.697         | 7.697                      | 0                           | 0                       | 39  |
| Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen  | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen                                     | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden  | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen                                     | 0             | 0             | 0                          | 0                           | 0                       | 0   |
| sonstige Verbindlichkeiten  | 1.003         | 1.019         | 1.019                      | 0                           | 0                       | 16  |
| <b>Gesamtsumme Verbindlichkeiten:</b>   | <b>17.344</b> | <b>17.335</b> | <b>10.339</b>              | <b>1.494</b>                | <b>5.501</b>            | <b>-9</b>                                     |

### 11 Beteiligungsbericht

### 12 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

### 13 Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht



**Beteiligungsbericht  
des  
Landkreises Uckermark  
zum Stichtag 31.12.2016**

## Inhaltsverzeichnis

|            |  |            |
|------------|--|------------|
| <b>1</b>   | <b>Einleitung</b>  | <b>79</b>  |
| <b>1.1</b> | <b>Allgemeines</b>   | <b>79</b>  |
| <b>1.2</b> | <b>Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen</b> | <b>79</b>  |
| 1.2.1      | Unmittelbare Beteiligungen nach Branchen   | 79         |
| 1.2.2      | Mittelbare Beteiligungen nach Branchen   | 79         |
| <b>1.3</b> | <b>Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2016</b>  | <b>81</b>  |
| <b>1.4</b> | <b>Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick</b>   | <b>87</b>  |
| <b>1.5</b> | <b>Wichtige Veränderungen im Jahr 2016 und in den Folgejahren</b>  | <b>88</b>  |
| <b>2</b>   | <b>Einzeldarstellung der Beteiligung an Unternehmen gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zum Stichtag 31.12.2016</b>                                | <b>91</b>  |
| <b>2.1</b> | <b>Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH</b>  | <b>91</b>  |
| 2.1.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)   | 91         |
| 2.1.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 94         |
| 2.1.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)  | 95         |
| 2.1.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)  | 97         |
| 2.1.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 100        |
| 2.1.6      | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)   | 101        |
| 2.1.7      | Wirtschaftsprüfung   | 101        |
| <b>2.2</b> | <b>Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH</b>   | <b>103</b> |
| 2.2.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)   | 103        |
| 2.2.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 104        |
| 2.2.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)  | 105        |
| 2.2.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)  | 107        |
| 2.2.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 109        |
| <b>2.3</b> | <b>Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH</b>   | <b>110</b> |
| 2.3.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)   | 110        |
| 2.3.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 111        |
| 2.3.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)  | 112        |
| 2.3.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)  | 113        |
| 2.3.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 114        |
| <b>2.4</b> | <b>ALBA Uckermark GmbH</b>   | <b>115</b> |
| 2.4.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)   | 115        |
| 2.4.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 116        |
| 2.4.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)  | 117        |
| 2.4.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)  | 119        |
| 2.4.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 122        |
| <b>2.5</b> | <b>Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH</b>   | <b>123</b> |
| 2.5.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)   | 123        |
| 2.5.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 125        |
| 2.5.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)  | 126        |
| 2.5.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)  | 129        |
| 2.5.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 132        |
| 2.5.6      | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)   | 133        |
| 2.5.7      | Wirtschaftsprüfung   | 133        |

|             |  |            |
|-------------|--|------------|
| <b>2.6</b>  | <b>Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH</b>   | <b>134</b> |
| 2.6.1       | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 134        |
| 2.6.2       | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 136        |
| 2.6.3       | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 137        |
| 2.6.4       | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 139        |
| 2.6.5       | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 141        |
| 2.6.6       | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV) | 142        |
| 2.6.7       | Wirtschaftsprüfung   | 142        |
| <b>2.7</b>  | <b>ICU Investor Center Uckermark GmbH</b>  | <b>144</b> |
| 2.7.1       | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 144        |
| 2.7.2       | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 146        |
| 2.7.3       | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 147        |
| 2.7.4       | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 149        |
| 2.7.5       | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 152        |
| 2.7.6       | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV) | 153        |
| 2.7.7       | Wirtschaftsprüfung   | 153        |
| <b>2.8</b>  | <b>Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH</b>   | <b>154</b> |
| 2.8.1       | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 154        |
| 2.8.2       | Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)   | 157        |
| 2.8.3       | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 158        |
| 2.8.4       | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 159        |
| 2.8.5       | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 161        |
| 2.8.6       | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV) | 162        |
| 2.8.7       | Wirtschaftsprüfung   | 162        |
| <b>2.9</b>  | <b>Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus</b>                                   | <b>164</b> |
| 2.9.1       | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 164        |
| 2.9.2       | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 165        |
| 2.9.3       | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 166        |
| 2.9.4       | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 170        |
| 2.9.5       | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 172        |
| <b>2.10</b> | <b>GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH</b>  | <b>173</b> |
| 2.10.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 173        |
| 2.10.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 174        |
| 2.10.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 175        |
| 2.10.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 177        |
| 2.10.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 179        |
| <b>2.11</b> | <b>REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH</b>  | <b>180</b> |
| 2.11.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 180        |
| 2.11.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 181        |
| 2.11.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 182        |
| 2.11.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 183        |
| 2.11.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 185        |
| <b>2.12</b> | <b>Martin Gropius Krankenhaus</b>  | <b>186</b> |
| 2.12.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 186        |
| 2.12.2      | Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)  | 187        |
| 2.12.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 188        |
| 2.12.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 191        |
| 2.12.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 195        |
| <b>2.13</b> | <b>Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark</b>  | <b>196</b> |
| 2.13.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 196        |

|             |  |            |
|-------------|--|------------|
| 2.13.2      | Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)  | 197        |
| 2.13.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 198        |
| 2.13.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 201        |
| 2.13.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 204        |
| <b>2.14</b> | <b>MVZ Prenzlau GmbH</b>   | <b>205</b> |
| 2.14.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 205        |
| 2.14.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 206        |
| 2.14.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 207        |
| 2.14.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 208        |
| 2.14.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 210        |
| <b>2.15</b> | <b>Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH</b>   | <b>211</b> |
| 2.15.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 211        |
| 2.15.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 212        |
| 2.15.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 213        |
| 2.15.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 214        |
| 2.15.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 216        |
| <b>2.16</b> | <b>WPG Wolletzer Patientenservice GmbH</b>   | <b>217</b> |
| 2.16.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 217        |
| 2.16.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 218        |
| 2.16.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 219        |
| 2.16.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 220        |
| 2.16.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 221        |
| <b>2.17</b> | <b>Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center</b>                                       | <b>222</b> |
| 2.17.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 222        |
| 2.17.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 223        |
| 2.17.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 224        |
| 2.17.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 225        |
| 2.17.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 227        |
| <b>2.18</b> | <b>GLG – Ambulante Pflege &amp; Service GmbH</b>   | <b>228</b> |
| 2.18.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 228        |
| 2.18.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 229        |
| 2.18.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 230        |
| 2.18.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 231        |
| 2.18.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 234        |
| <b>2.19</b> | <b>VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg</b>  | <b>235</b> |
| 2.19.1      | Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)                                       | 235        |
| 2.19.2      | Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)   | 238        |
| 2.19.3      | Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)                                  | 239        |
| 2.19.4      | Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)                          | 246        |
| 2.19.5      | Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen  | 250        |
| 2.19.6      | Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV) | 251        |
| 2.19.7      | Wirtschaftsprüfung   | 251        |
| <b>3</b>    | <b>Anhang</b>  | <b>253</b> |
| <b>3.1</b>  | <b>Abkürzungsverzeichnis</b>   | <b>253</b> |
| <b>3.2</b>  | <b>Erläuterungen zu den Kennzahlen</b>   | <b>254</b> |

# 1 Einleitung

## 1.1 Allgemeines

Die Kommunen in Brandenburg dürfen sich zur Erledigung von Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft wirtschaftlich betätigen, wenn der öffentliche Zweck dies rechtfertigt und die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit des Landkreises und zum voraussichtlichen Bedarf steht. Vor diesem Hintergrund soll der Beteiligungsbericht dem Kreistag des Landkreises Uckermark und der Öffentlichkeit einen Überblick über den kommunalen Beteiligungsbesitz geben und Rechenschaft über die Aufgabenwahrnehmung durch kommunale Beteiligungsunternehmen legen.

Obwohl es unter bestimmten Voraussetzungen grundsätzlich möglich ist, sich an Unternehmen des privaten Rechts unabhängig von der Rechtsform zu beteiligen, beschränkt sich der Beteiligungsbesitz des Landkreises Uckermark auf die Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

## 1.2 Übersicht über die Beteiligungen des Landkreises Uckermark gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich der mittelbaren Beteiligungen

### 1.2.1 Unmittelbare Beteiligungen nach Branchen

#### ÖPNV

- Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH (UVG)
- Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH (VBB)

#### Abfallwirtschaft

- Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH (UDG)

#### Wirtschaftsförderung

- Investor Center Uckermark GmbH (ICU)

#### Gesundheits-/Sozialeinrichtungen

- Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH (GLG)

#### Rettungsdienst

- Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

### 1.2.2 Mittelbare Beteiligungen nach Branchen

#### Abfallwirtschaft

- Alba Uckermark GmbH

### Gesundheits-/Sozialeinrichtungen

- Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde
- GLG - Ambulante Pflege & Service GmbH
- GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH
- Klinikum Barnim GmbH Werner Forßmann Krankenhaus
- Martin Gropius Krankenhaus GmbH
- Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus-Center Eberswalde
- Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH
- MVZ Prenzlau GmbH
- REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH
- WPG GmbH

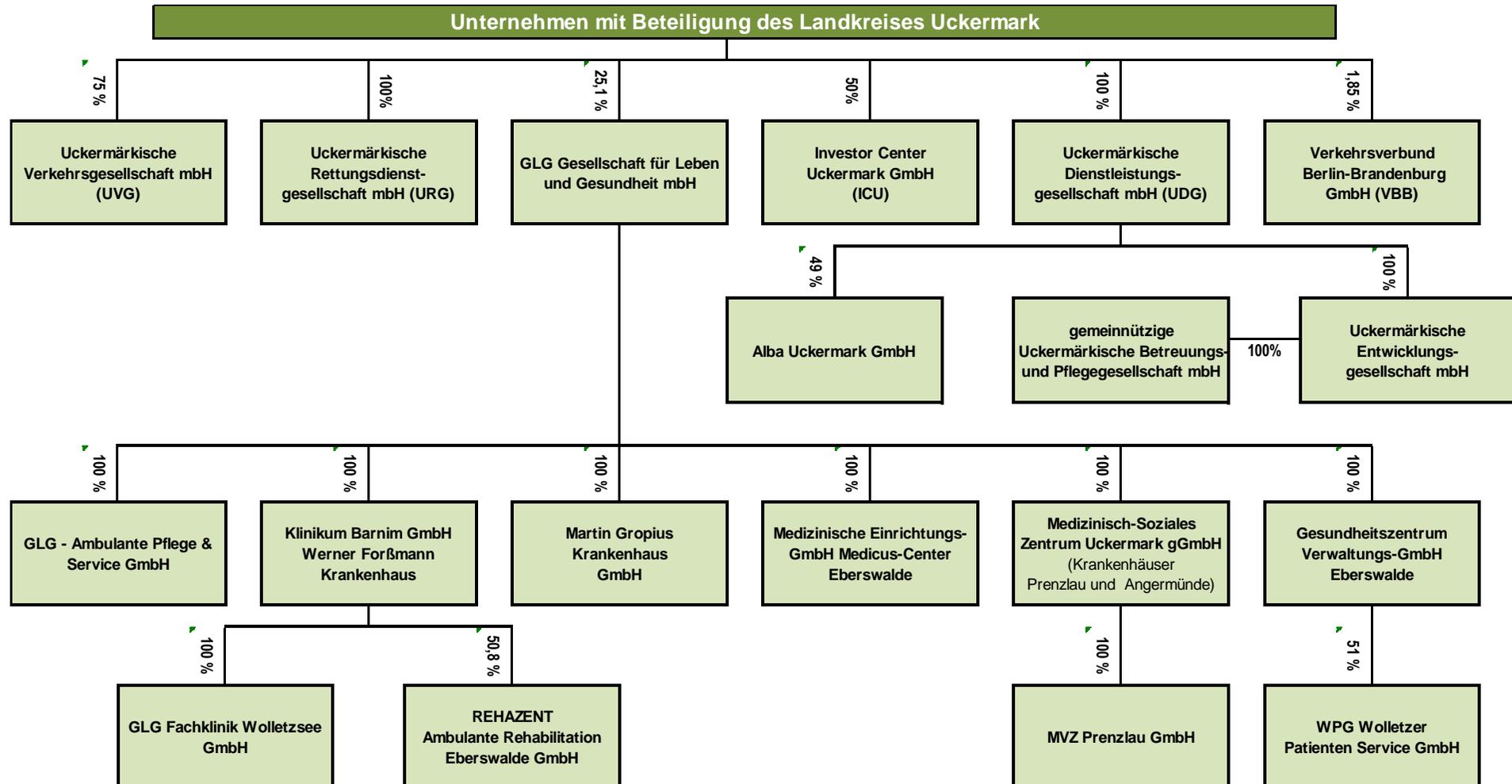
### Erschließung/ Entwicklung

- Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH

### Betreuung und Pflege

- gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH

### 1.3 Beteiligungsportfolio des Landkreises Uckermark zum 31.12.2016



**Impressum der einzelnen Unternehmen**

**UDG**  
**Uckermärkische Dienstleistungsge-**  
**sellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-110  
Fax: 03984 835-111  
E-Mail: [info@udg-uckermark.de](mailto:info@udg-uckermark.de)  
Internet: [www.udg-uckermark.de](http://www.udg-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Thomas Hacker

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 7077

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00286

**UEG**  
**Uckermärkische Entwicklungsge-**  
**sellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-102  
Fax: 03984 835-111  
E-Mail: [info@udg-uckermark.de](mailto:info@udg-uckermark.de)  
Internet: [www.udg-uckermark.de](http://www.udg-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Mike Förster

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 2511 NP

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00278

**gGUB**  
**gemeinnützige Uckermärkische Be-**  
**treuungs- und Pflegegesellschaft**  
**mbH**

Franz-Wienholz-Straße 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 835-102  
Fax: 03984 835-111

**Geschäftsführer:**  
Mike Förster  
Thomas Lüth

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 11386

**Steuer-Nr.:**  
062/125/00389

**ALBA**  
**Uckermark GmbH**

Kuhheide 15  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 538-401  
Fax: 03332 538-402  
E-Mail: [martina.lindner@alba.info](mailto:martina.lindner@alba.info)  
Internet: [alba-uckermark.de](http://alba-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Peter Keller  
Alexander Steingraeber

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9867

**Steuer-Nr.:**  
062/105/00233

**URG  
Uckermärkische  
Rettungsgesellschaft mbH**

Franz-Wienholz-Str. 25a  
17291 Prenzlau

Telefon: 03984 8354 50  
Fax: 03984 8354 55

**Geschäftsführer:**  
Andreas Linde

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9393

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00510

**UVG  
Uckermärkische Verkehrsgesell-  
schaft mbH**

Steinstraße 5  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 442710  
Fax: 03332 442701  
E-Mail: [uvg@uvg-online.de](mailto:uvg@uvg-online.de)  
Internet: [www.uvg-online.com](http://www.uvg-online.com)

**Geschäftsführer:**  
Dipl.-Ing. Lars Boehme

**Handelsregistereintrag:**  
Registergericht Neuruppin  
HRB 10258

**Umsatzsteuer ID-Nr.:**  
062/126/00111

**ICU  
Investor Center Uckermark GmbH**

Berliner Straße 52e  
16303 Schwedt/Oder

Telefon: 03332 5389-0  
Fax: 03332 5389-13  
E-Mail: [info@ic-uckermark.de](mailto:info@ic-uckermark.de)  
Internet: [www.ic-uckermark.de](http://www.ic-uckermark.de)

**Geschäftsführer:**  
Silvio Moritz

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9959

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00197

**GLG  
Gesellschaft für Leben und  
Gesundheit mbH**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Telefon: 03334 690  
Fax: 03334 23121  
E-Mail: [info@klinikum-barnim.de](mailto:info@klinikum-barnim.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**  
Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**  
Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 6393

**Steuer-Nr.:**  
062/126/00008

**Klinikum Barnim GmbH  
Werner Forßmann Krankenhaus**

Rudolf-Breitscheid-Straße 100  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-0  
Fax: 03334 23121  
E-Mail: [info@klinikum-barnim.de](mailto:info@klinikum-barnim.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 1850 FF

**GLG  
Fachklinik Wolletzsee GmbH**

Zur Welse 2  
16278 Angermünde

Telefon: 033337 49-0  
E-Mail: [info@glg-fachklinik-wolletzsee.de](mailto:info@glg-fachklinik-wolletzsee.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 10322

**REHAZENT Ambulante Rehabilitati-  
on Eberswalde GmbH**

Rudolf-Breitscheid-Str. 100  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2132  
Fax: 03334 69-2131  
E-Mail: [rehazent@klinikum-barnim.de](mailto:rehazent@klinikum-barnim.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Günter Janz

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 5742

**Martin Gropius Krankenhaus  
GmbH**

Oderberger Straße 8  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 53-0  
Fax: 03334 53261  
Email: [info@mgkh.de](mailto:info@mgkh.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 10914

**Medizinisch-Soziales Zentrum  
Uckermark gGmbH**

R.-Breitscheid-Straße 37  
16278 Angermünde

Telefon: 03331 271-425  
Fax: 03331 271-444  
E-Mail: [info@krankenhaus-angermuende.de](mailto:info@krankenhaus-angermuende.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 9883

**MVZ Prenzlau GmbH**

Grabowstraße 32  
17291 Prenzlau

Tel.: 03334 69-22 05  
Fax: 03334 231-21  
E-Mail: [gf@glg-mbh.de](mailto:gf@glg-mbh.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Neuruppin  
HRB 7364

**Gesundheitszentrum-Verwaltungs  
GmbH Eberswalde**

Grabowstraße 32  
17291 Prenzlau

Tel.: 03334 69-2205  
Fax: 03334 231-21  
E-Mail: [gf@glg-mbh.de](mailto:gf@glg-mbh.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 4509

**WPG Wolletzer Patientenservice  
GmbH Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 0391 609-990  
Fax: 0391 609-9914

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 14307 FF

**MEG  
Medizinische Einrichtung-GmbH  
Medicus Center Eberswalde**

Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2204  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Brigitte Schiefelbein

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 1994

**GLG - Ambulante Pflegeservice  
GmbH**

Rudolf-Breitscheid-Str. 36  
16225 Eberswalde

Tel.: 03334 69-2134  
Fax: 03334 69-2432  
E-Mail: [amb-pflege-und-  
service@glg-mbh.de](mailto:amb-pflege-und-service@glg-mbh.de)  
Internet: [www.glg-mbh.de](http://www.glg-mbh.de)

**Geschäftsführer:**

Dr. Jörg Mocek  
Dr. Steffi Miroslau  
Christiane Reinefeldt

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Frankfurt (Oder)  
HRB 5398

**VBB  
Verkehrsverbund Berlin-  
Brandenburg GmbH**

Hardenbergplatz 2  
10623 Berlin

Telefon: 030 254140  
Fax: 030 25414112  
E-Mail: [info@VBBonline.de](mailto:info@VBBonline.de)  
Internet: [www.vbbonline.de](http://www.vbbonline.de)

**Geschäftsführerin:**

Susanne Henckel

**Handelsregistereintrag:**

Amtsgericht Berlin-Charlottenburg HRB  
54 603

**Umsatzsteuer ID-Nr.:**

DE 170900133

## 1.4 Ausgewählte Unternehmensdaten auf einen Blick

| Beteiligung                               | Gezeichnetes Kapital | Bilanzsumme | Eigenkapital | Umsatzerlöse | Jahresüberschuss/-fehlbetrag | Anteilseigner  |
|---|----------------------|-------------|--------------|--------------|------------------------------|--|
|   | in T€                |             |              |              |                              |  |
| <b>UDG</b>                                | 25,6                 | 14.810,9    | 8.992,7      | 13.399,1     | 788,7                        | Landkreis Uckermark (100 %)  |
| UEG                                       | 26,0                 | 8.916,5     | 1.343,0      | 898,0        | 22,3                         | UDG (100 %)  |
| gGUB                                      | 25,0                 | 1.342,6     | 26,4         | 1.677,2      | 2,6                          | UEG (100 %)  |
| ALBA                                      | 1.278,2              | 3.482,2     | 1.278,2      | 7.013,3      | 328,1                        | UDG (49 %), ALBA Group plc & Co. KG (51 %)   |
| <b>URG</b>                                | 26,0                 | 2.748,6     | 137,9        | 10.357,7     | 15,6                         | Landkreis Uckermark (100 %)  |
| <b>UVG</b>                                | 69,0                 | 15.828,2    | 3.619,7      | 15.269,8     | -378,2                       | Landkreis Uckermark (75 %)<br>Stadt Schwedt/Oder (25 %)  |
| <b>ICU</b>                                | 55,3                 | 199,5       | 90,9         | 223,0        | 1,0                          | Landkreis Uckermark (50 %)<br>Stadt Schwedt/Oder (35,35 %)<br>Stadt Prenzlau (14,65 %)             |
| <b>GLG</b>                                | 50,0                 | 11.799,0    | 10.005,0     | 22.578,0     | 176,0                        | Landkreis Barnim (71,1 %)<br>Landkreis Uckermark (25,1 %)<br>Stadt Eberswalde (3,8 %)              |
| Werner Forßmann Krankenhaus               | 511,3                | 96.746,2    | 19.587,5     | 97.793,5     | 1.586,8                      | GLG (100 %)  |
| Fachklinik Wolletzsee                     | 50,0                 | 16.603,4    | 3.152,9      | 12.826,8     | 672,2                        | Werner Forßmann Krankenhaus (100 %)  |
| REHAZENT                                  | 25,6                 | 482,9       | 358,3        | 910,0        | 102,4                        | Werner Forßmann Krankenhaus (100 %)  |
| Martin Gropius Krankenhaus                | 525,0                | 76.020,1    | 15.313,7     | 49.445,4     | 1.935,8                      | GLG (100 %)  |
| Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark    | 2.469,6              | 41.945,1    | 0,0          | 34.310,8     | 289,0                        | GLG (100 %)  |
| MVZ                                       | 250,0                | 2.154,2     | 199,9        | 3.462,8      | 183,8                        | Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark (100 %)   |
| Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH (GZG) | 28,6                 | 4.558,0     | 866,2        | 6.495,6      | 31,7                         | GLG (100 %)  |
| WPG                                       | 25,0                 | 151,6       | 68,6         | 1.421,1      | 16,5                         | GZG (51 %), Weidemann Gruppe GmbH (49 %)   |
| MEG                                       | 25,6                 | 1.631,7     | 640,8        | 2.840,3      | 61,9                         | GLG (100 %)  |
| Ambulante Pflege & Service GmbH           | 25,6                 | 948,3       | 538,0        | 3.447,9      | 8,4                          | GLG (100 %)  |
| <b>VBB</b>                                | 324,0                | 7.793.890   | 324,0        | 1.014.785    | 0,0                          | Land Berlin (33,33 %)<br>Land Brandenburg (33,33 %)<br>Landkreise des Landes Brandenburg (33,33 %) |

## 1.5 Wichtige Veränderungen im Jahr 2016 und in den Folgejahren

### Allgemein

Im Juli 2015 ist das Gesetz zur Umsetzung der Bilanzrichtlinie 2013/34/EU (BilRUG) in Kraft getreten. Durch das BilRUG ergeben sich zahlreiche Änderungen und Neuerungen in verschiedenen Einzelgesetzen (z. B. HGB, AktG, GmbHG), die erstmals verpflichtend für Jahresabschlüsse ab 2016 zu beachten sind.

Nach der Neufassung des § 277 Abs. 1 HGB infolge des BilRUG sind als Umsatzerlöse „die Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von Produkten sowie aus der Erbringung von Dienstleistungen der Kapitalgesellschaft nach Abzug von Erlösschmälerungen und der Umsatzsteuer sowie sonstiger direkt mit dem Umsatz verbundener Steuern“ auszuweisen. Bisher waren Erlöse nur unter den Umsatzerlösen zu erfassen, wenn diese der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und dem typischen Leistungsangebot des Unternehmens zugeordnet werden konnten. Sogenannte atypische Erlöse oder auch einmalige Erlöse wurden regelmäßig unter den sonstigen betrieblichen Erträgen oder unter den außerordentlichen Erträgen ausgewiesen. Durch das BilRUG entfällt nun der Begriff der „gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ und damit auch die Begrenzung der Umsatzerlöse auf solche, die einer gewöhnlichen Geschäftstätigkeit bzw. dem typischen Leistungsangebot eines Unternehmens zuzuordnen sind. Dies führt regelmäßig zu einer Ausweitung der Umsatzerlöse mit korrespondierendem Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge gegenüber den Vorjahren.

### Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH

Im Geschäftsjahr 2016 trat mit Wirkung zum 1. Juni der neue Verkehrsvertrag zwischen dem Landkreis Uckermark und der Uckermärkischen Verkehrsgesellschaft mit einer Laufzeit bis zum 31.05.2026 in Kraft.

### Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH

In Auswertung einer aufgabenkritischen Evaluation der VBB GmbH in 2015 wurden die folgenden Aufgaben im Jahr 2016 vorrangig bearbeitet:

- Verteilung der Regionalisierungsmittel
- Analyse und Ableitung von Handlungsempfehlungen zu Fernverkehrsoffensive und Konzept Zukunft Bahn der Deutschen Bahn AG
- Verkehrskonzept 2020/2030
- Fortführung der INNOS-Projekte
- Vergabe der Linien im Regionalverkehr

### Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH

Nachdem von der Geschäftsführung im Herbst 2015 dem Landkreis als Aufgabenträger für die Abfallentsorgung eine neue LSP-Kalkulation vorgelegt wurde, konnte die Abfallgebührensatzung durch den Kreistag für die Kalkulationsperiode 2016/17 mit Wirkung vom 1. Januar 2016 beschlossen werden.

Die Nachsorgemaßnahmen für alle drei Siedlungsabfalldeponien wurden entsprechend den Nachsorgeplänen regelmäßig durchgeführt.

#### Rekultivierungs-/Nachsorgekosten

|             |                  |
|-------------|------------------|
| 2011:       | 3.155.373 €      |
| 2012:       | 5.169.274 €      |
| 2013:       | 2.713.795 €      |
| 2014:       | 203.466 €        |
| <b>2015</b> | <b>133.968 €</b> |
| <b>2016</b> | <b>123.653 €</b> |

Der Geschäftsbetrieb 2016 verlief im Wesentlichen planmäßig. Sowohl der erfolgreiche Betrieb der Deponie für mineralische Abfälle (DK I) in Pinnow als auch die Entwicklung der wesentlichen Unternehmensbereiche, insbesondere das Einsammeln und Transportieren des Restabfalls und des Sperrmülls, das Einsammeln und Transportieren von PPK, die Bewirtschaftung der Wertstoffannahmehöfe und die Unterhaltung des Kreisstraßennetzes, hatten einen positiven Einfluss auf den Verlauf des Geschäftsjahres 2016. Durch die notwendige europaweite Ausschreibung der Entsorgung aufgrund des abgelaufenen Vertrages ergibt sich eine deutliche Steigerung der Entsorgungskosten ab 2018.

Die Verträge zur Deponiebewirtschaftung DK I und zur Nachsorge wurden im Januar 2016 rechtsverbindlich unterzeichnet und sind ab Mai 2016 wirksam geworden.

#### Investor Center Uckermark GmbH

Die Gesellschaft war im Berichtsjahr in den Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung, Standortmarketing mit dem Regionalmarken-Management Uckermark, der Existenzgründerbetreuung und Büroraumvermietung tätig.

Weiterhin konnte die Projektarbeit durch Umsetzung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ spezialisiert werden, und die Gesellschaft konnte sich somit erfolgreich bei der Vergabe eines Projektes aus dem GRW Regionalbudget der Stadt Schwedt/Oder durchsetzen. Dieses Projekt soll bis Januar 2018 die Ergebnisse des Projektes „Berufsorientierung 2030“ mit Hilfe der Entwicklung eines Internetportals aufnehmen und umsetzen.

Wesentlicher Schwerpunkt ist die Vermarktung der Uckermark als Wirtschaftsstandort und die damit verbundene Ansiedlungsakquise.

#### Gesellschaft für Leben und Gesundheit

Im Geschäftsjahr 2016 wurden in den Fachbereichen der GLG-Gesundheitseinrichtungen insgesamt 116.785 Patienten stationär und ambulant versorgt. Der Unternehmensverbund beschäftigte im Berichtsjahr 3.029 Mitarbeiter und ist somit weiterhin größter Arbeitgeber der Region.

Die im Jahr 2013 für die Folgejahre aufgestellten Ziele im Rahmen der Konsolidierung konnten für jedes einzelne Unternehmen im Verbund und für die GLG selbst erreicht werden.

### Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH

Die Zahl der langzeiterkrankten Mitarbeiter ist gleichbleibend. Das betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM) soll hier die Ursachen ermitteln und Wege der Gegensteuerung aufzeigen. Von Januar 2016 bis Februar 2016 erfolgte die BGM-Mitarbeiterbefragung im Unternehmen. Die Fragebögen wurden von der AOK zur Verfügung gestellt. Die Auswertung durch die AOK hat eine Vielzahl von Hinweisen und auch kritische Anmerkungen ergeben.

Der Kreistag hat am 2. März 2016 die Einbringung der Rettungswache Gartz in die Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH (UEG) beschlossen. Die URG mbH wird weiterhin die Rettungswache an diesem Standort mieten. Die erforderlichen Baumaßnahmen, wie Garagenvergrößerung und Umbau der Heizungsanlage konnten am 22. Dezember 2016 mit der feierlichen Übergabe abgeschlossen werden.

Die Einführung der mobilen Datenerfassung ist abgeschlossen.

## 2 Einzeldarstellung der Beteiligung an Unternehmen gem. § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf zum Stichtag 31.12.2016

### 2.1 Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH



#### 2.1.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

##### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Dienstleistungsgesellschaft mbH  
Franz-Wienholz-Straße 25a, 17291 Prenzlau

##### Unternehmensgegenstand

Die Abfallentsorgung im Landkreis Uckermark. Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Maßnahmen zur Entsorgung und Vermeidung von Abfällen, das Einsammeln und Befördern von Abfällen, die Planung, Errichtung und Betreibung von Abfallbehandlungsanlagen sowie die Schließung und Rekultivierung von Abfalldeponien einschließlich der Kalkulation und Erhebung der Gebühren im Namen und für Rechnung des Landkreises Uckermark durchzuführen.

Gegenstand ist weiter die Durchführung von Betriebs-, Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen einschließlich des Straßenwinterdienstes im Sinne des Brandenburgischen Straßengesetzes.

##### Datum der Unternehmensgründung

28. Mai 2003, 31. Juli 2014 letzte Änderung des Gesellschaftsvertrages

##### Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| Gesellschafter      | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|---------------------|-------------------|-------------|
| Landkreis Uckermark | 25.600,00         | 100         |

Verbundene Unternehmen:

| <b>Tochterunternehmen</b>   | <b>Stammeinlage in €</b> | <b>Anteil in %</b> |
|---|--------------------------|--------------------|
| Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH, Prenzlau                         | 26.000,00                | 100%               |
| gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH, Prenzlau | 25.000,00                | UEG 100 %          |
| Alba Uckermark GmbH, Schwedt/Oder   | 626.333,55               | 49%                |
| <b>Beteiligung</b>  |                          |                    |
| keine   |                          |                    |

Organe

| <b>Gesellschafterversammlung</b>                    |
|---|
| Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark) |

Im Berichtsjahr 2016 fanden drei Gesellschafterversammlungen und drei Aufsichtsratssitzungen statt. Der Aufsichtsrat bestand im Jahr 2016 aus neun Mitgliedern: zwei vom Landrat Beauftragte und sieben vom Kreistag entsandte Personen.

| <b>Aufsichtsrat</b>        |   |
|----------------------------|---|
| <b>Mitglied</b>            | <b>entsendende Institution</b>                        |
| Bernd Brandenburg          | Landkreis Uckermark<br>1. Beigeordneter               |
| Karsten Stornowski         | Landkreis Uckermark<br>3. Beigeordneter               |
| Reinhold Klaus             | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU/Bauern) |
| Herr Dr. Hans-Otto Gerlach | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU/Bauern) |
| Herr Olaf Theiß            | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (SPD)        |
| Herr Gerd Regler           | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (FDP/WBv)    |
| Frau Sieglinde Knudsen     | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (Die Linke)  |
| Jürgen Mittelstädt         | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (BLR)        |
| Burkhard Fleischmann       | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (SPD/BVB)    |

Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hat ein aktives Teilnahmerecht an Aufsichtsratssitzungen, das von Herrn Czeslick und Herrn Schumann wahrgenommen wurde.

|                         |
|-------------------------|
| <b>Geschäftsführung</b> |
| Herr Thomas Hacker      |
| <b>Prokura</b>          |
| Herr Mike Förster       |

## 2.1.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| <b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>                      |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2016</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität   | 69%         | 88%         | 87%         |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 30%         | 33%         | 38%         |
| Eigenkapitalquote   | 61%         | 57%         | 53%         |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |             |             |             |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II   | 40%         | 65%         | 61%         |
| Zinsaufwandsquote   | 1%          | 1%          | 2%          |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 11%         | 12%         | 12%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 72%         | 107%        | 118%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 2.058.000   | 1.681.000   | 1.933.000   |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                   | 6%          | 3%          | 4%          |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 9%          | 4%          | 5%          |
| Kostendeckungsgrad  | 106%        | 104%        | 104%        |
| Umsatz  | 13.399.075  | 12.215.835  | 12.617.468  |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                | 788.736     | 324.689     | 381.088     |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                       | 36%         | 38%         | 37%         |
| Personalintensität  | 36%         | 38%         | 37%         |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 115         | 114         | 123         |

### **2.1.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Allgemeines

Der Geschäftsverlauf des abgelaufenen Wirtschaftsjahres war planmäßig. Die im Wirtschaftsplan gesetzten Ziele konnten im Wesentlichen erreicht werden. Das Unternehmen verfügt über eine solide Finanzausstattung und ist auch für zukünftige Aufgaben gut gerüstet.

Nachdem von der Geschäftsführung im Herbst 2015 dem Landkreis als Auftraggeber für die Abfallentsorgung eine neue LSP-Kalkulation vorgelegt wurde, konnten mit Wirkung vom 1. Januar 2016 neue auskömmliche Preise vereinbart werden. Das hat im Wesentlichen dazu beigetragen, dass das Wirtschaftsjahr 2016 mit einem sehr guten Ergebnis abgeschlossen werden konnte. Wichtige anstehende Investitionen, insbesondere die ständige Erneuerung der stark beanspruchten Entsorgungsfahrzeuge, sind damit für die Zukunft abgesichert.

Neben dem Hauptgeschäftsfeld der kommunalen Abfallentsorgung ist wie in den vergangenen Jahren die DK I-Deponie in Pinnow ein wichtiger Bestandteil im Unternehmen. Zwar kommt es immer wieder zu unplanmäßigen Umsatzausfällen, bedingt durch Havarien und Produktionsstopps bei den Kraftwerksbetreibern, aber durch die gute Positionierung am Markt können diese Ausfälle zum Teil kompensiert werden. Auch in 2016 wirkte sich die Beräumung im Zuge der Altlastensanierung Friedrichsthal positiv auf das Ergebnis der Deponie aus.

Durch den geplanten weiteren Ausbau des Deponiestandortes Pinnow verfügt das Unternehmen über ein sehr wichtiges in die Zukunft gerichtetes Standbein und die Region Uckermark, insbesondere der Industriestandort Schwedt, über ein großes Maß an Entsorgungssicherheit bei mineralischen Abfällen.

2017 werden die ersten Arbeiten am Bauabschnitt Nordhalde realisiert, um einen nahtlosen Übergang nach Schließung der Südhalde Ende 2019 zu gewährleisten.

Im Jahr 2016 wurde das Wirtschaftswachstum in Deutschland wie im Vorjahr vor allem durch die kräftige private Konsumnachfrage getragen. Unterstützend wirkte die Entwicklung der Exporte außerhalb der Währungsunion. Die Abwertung des Euro verbesserte dabei die Wettbewerbsfähigkeit deutscher Exporte. Die Bevölkerungs- und Erwerbstätigenzahlen stiegen weiter an. Auch die verfügbaren Realeinkommen stiegen deutlich. Dies zeigt sich auch in den deutlich angestiegenen Sperrmüllmengen. Die Kraftstoffpreise hielten sich wie im Vorjahr auf niedrigem Niveau. Die Mengen der zu entsorgenden Restabfälle sind in 2016 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.

#### Ertragslage

Die Umsatzerlöse erhöhten sich um TEUR 864 auf TEUR 13.399 (unter Berücksichtigung der Anpassung der Vorjahreswerte nach BilRUG zu Vergleichszwecken). Die Erhöhung entfällt zum weitaus überwiegenden Teil auf den Bereich der kommunalen Abfallentsorgung mit TEUR 956 aufgrund der neuen Preise infolge der aktualisierten LSP Kalkulation. Aber auch Umsatzbereiche, die in den vergangenen 2 Jahren eher

rückläufig waren, wie z. B. die Verwertung von Papier tragen zum positiven Ergebnis bei.

Quantitativ resultieren in 2016 die größten Umsätze aus der Tätigkeit im Rahmen der Geschäftsbesorgungsverträge mit dem Landkreis und dort insbesondere aus der Abfallentsorgung, gefolgt von den Umsätzen bei der Straßenunterhaltung und der Bewirtschaftung der DK I-Deponie.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 407. Den größten Anteil daran hatten die periodenfremden Aufwendungen aus der Auflösung der Forderungen gegenüber der DSD GmbH, da eine entsprechende vertragliche Einigung erzielt werden konnte. Diesen Aufwendungen stehen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 344 gegenüber.

Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 138 bei einem durchschnittlich annähernd gleichbleibenden Personalstand. Hauptursache sind hier tarifliche Erhöhungen.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen erhöhten sich um TEUR 50. Diese Erhöhung resultiert hauptsächlich aus der Ersatzbeschaffung von Entsorgungsfahrzeugen und Technik für Deponie und Wertstoffannahmehöfe.

Prognose(Plan)-Ist-Vergleich: Die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr weicht nur unwesentlich von der im Wirtschaftsplan 2016 abgegebenen Prognose für die Entwicklung des Umsatzes ab. Das Jahresergebnis wurde deutlich übertroffen. Eine Ursache liegt auf der Ertragsseite in der Auflösung von Rückstellungen mit einem einmaligen Effekt von TEUR 344 und geringeren Materialaufwendungen von TEUR 293.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sanken gegenüber dem Vorjahr um 245 TEUR. Den größten Anteil daran hatten die Kfz-Kosten mit knapp 119 TEUR. Hier wirken sich die weitere Erneuerung des Fuhrparks sowie der Wegfall der Rekultivierungsleistungen aus.

Die Abschreibungen aus dem Anlagevermögen erhöhten sich um 81 TEUR. Hauptursache ist die außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 82 TEUR für die Deponie in Pinnow auf Grund der Anpassung an den Grad der Verfüllung in 2014. Die planmäßigen Abschreibungen blieben auf der Höhe des Vorjahres.

Prognose-Ist-Vergleich: Die Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr weicht leicht von der im Lagebericht zum Geschäftsjahr 2014 abgegebenen Prognose für die Entwicklung des Umsatzes ab. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wurde erreicht. Die Hauptursache liegt in den geringeren Erlösen im Bereich Deponie.

### Investitionen und Finanzierung

2016 waren planmäßig Neuinvestitionen in das Sachanlagevermögen mit einem Gesamtbetrag von TEUR 2.032 vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2015 stan-

den insgesamt TEUR 2.417 zur Umsetzung an. Davon wurden 2016 TEUR 1.417 investiv umgesetzt und TEUR 1.000 wurden in 2017 übertragen.

Die wesentlichen Investitionen des Geschäftsjahres 2016 waren Ersatzinvestitionen im Fuhrpark. Neben zwei Abfallsammelfahrzeugen und zwei Abrollfahrzeugen für den Abfallbereich wurden auch ein neuer Kipper inklusive der notwendigen Anbauteile und Winterdiensttechnik für den Bereich Straßenunterhaltung beschafft. Hier ist eine laufende Erneuerung notwendig, weil insbesondere die Abfallsammelfahrzeuge einem sehr hohen Verschleiß unterliegen. Des Weiteren wurden u. a. PC und Server erneuert. Um den wachsenden Ansprüchen im IT-Bereich gerecht zu werden, wurde eine neue Planungssoftware angeschafft.

Zur Finanzierung der Investitionen wurden Kredite mit einem Gesamtbetrag von TEUR 1.206 aufgenommen. Die laufenden Kredittilgungen beliefen sich auf TEUR 1.144.

Die Finanzlage des Unternehmens ist als sehr gut einzuschätzen. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, die laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Die Gesellschaft verfügte zum 31. Dezember 2016 über eine nicht genutzte Kreditlinie von TEUR 980.

#### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 926 erhöht. Die größten Veränderungen resultieren aus dem Umlaufvermögen, dem Anlagevermögen und dem Eigenkapital.

Das Eigenkapital zusammen mit den mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten deckt überwiegend das langfristig gebundene Anlagevermögen.

#### **2.1.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

##### Wirtschaftsplan 2017 in EUR

|  |            |
|--|------------|
| <b>1. Erfolgsplan</b>  |            |
| Erträge  | 13.680.128 |
| Aufwendungen   | 13.133.905 |
| Jahresgewinn/-verlust  | 546.223    |
| <b>2. Finanzplan</b>   |            |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 2.459.358  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit    | -1.380.000 |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit   | -25.994    |
| <b>3. Gesamtbetrag der Kredite</b>                           |            |
| Kreditaufnahme   | 1.340.000  |

## Chancen- und Risikomanagement

### *Risiken aus Verträgen*

Die Risikolage der Gesellschaft ist als relativ gering einzuschätzen. Die wirtschaftliche Grundlage der Gesellschaft beruht zu einem beträchtlichen Teil auf den Geschäftsbesorgungsverträgen mit dem Landkreis Uckermark. Neben dem bereits seit 2004 bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrag im Bereich der Abfallwirtschaft wurde mit Wirkung vom 1. Juli 2008 ein weiterer Geschäftsbesorgungsvertrag zur Übertragung der Aufgaben der Straßenunterhaltung als auch des Winterdienstes zwischen dem Landkreis und der Gesellschaft abgeschlossen. Dieser Vertrag kann erstmals zum 31. Dezember 2018 mit einer Kündigungsfrist von 2 Jahren gekündigt werden. Dadurch ist eine ausreichende Sicherheit für anstehende Investitionen gegeben, so dass bedeutende Geschäftsrisiken aus diesem Bereich nicht bestehen.

Risiken aus der Veränderung der Kapitalmarktzinsen bestehen nicht, da die Zinssätze für die gesamte Laufzeit der bestehenden Kredite fest vereinbart wurden. Risiken aus Wechselkursveränderungen sind nicht vorhanden.

### *Weitere Risiken*

- *Restabfall- und Sperrmüllentsorgung:*

Das bisherige Ergebnis der europaweiten Ausschreibung der Restabfallentsorgung ab dem 1. Januar 2018 mit einer Preissteigerung um ca. 80 % und die gravierenden Preissteigerungen bei der Sperrmüll- und Altholzverwertung machen zwingend eine neue LSP-Kalkulation notwendig.

Dabei zeichnet sich jetzt bereits ab, dass im Zusammenhang mit der Umsetzung des Bioabfallkonzeptes des Landkreises Uckermark das Entsorgungskonzept überdacht und auf den Prüfstand gestellt werden muss.

- *Altpapierentsorgung:*

Bei der Altpapierentsorgung gab es gegenüber dem Vorjahr keine wesentlichen Veränderungen. Die im Lagebericht 2015 getroffenen Aussagen können in vollem Umfang auf das Jahr 2016 übernommen werden.

Die Altpapierentsorgung ist besonders stark dem Markt unterworfen. Angebot und Nachfrage können innerhalb kürzester Zeit große Schwankungen beim Altpapierpreis hervorrufen.

So zeigte sich auch insbesondere mit der Finanzkrise 2008/2009, wie empfindlich gerade der Rohstoffpreis für Altpapier auf eine veränderte Situation insbesondere bei der Nachfrage reagiert. Der Preis für Altpapier sank zum damaligen Zeitpunkt dramatisch. Damit eine derartige Situation nur begrenzt Einfluss auf die UDG hat, wurde die Verwertung des Altpapiers ausgeschrieben. Dadurch ist ein Mindestpreis für das Geschäftsjahr 2017 in jedem Fall abgesichert. Neben dem Angebot und der Nachfrage bei der Altpapierentsorgung hat aber auch die gewerbliche Sammlung von Altpapier einen nicht unwesentlichen Einfluss auf die Wirtschaftlichkeit dieses Bereiches. Von Seiten der UDG sind die Erlöse für Altpapier Bestandteil der LSP-

Kalkulation, auf deren Grundlage der Landkreis seine Abfallgebühren kalkuliert. Kommt es in Zeiten großer Nachfrage von Altpapier zu gewerblichen Sammlungen, gehen der Gesellschaft Mengen und damit geplante Umsätze verloren. Da die Gebühr beim Landkreis für 2 Jahre kalkuliert wird, bleibt das Risiko für eventuelle Mindererlöse bei Altpapier bei der UDG. Neben den gewerblichen Sammlungen ist aber auch eine Zunahme von Papierdiebstahl zu verzeichnen. Wesentliche Auswirkungen sind aktuell nicht zu verzeichnen.

Weitere Risiken ergeben sich aus der Umsetzung der neuen Verpackungsverordnung. Besonders der mögliche geplante Herausgabeanspruch der Papiermengen durch die Systembetreiber ist zurzeit nicht bewertbar.

- *Bewirtschaftung Deponie:*

Auch die Betreuung einer Deponie ist nicht risikofrei. Können die geplanten Mengen nicht zum kalkulierten Preis akquiriert werden, ist die Refinanzierung der nicht unerheblichen Investition gefährdet. Auch dort ist die wirtschaftliche Situation abhängig vom Markt. Derzeit sind keine kritischen Veränderungen erkennbar.

### Prognose

Die mittelfristige Finanzplanung zeigt für die Jahre bis 2021 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens. Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird 2017 in etwa auf dem Niveau des Vorjahres liegen und liegt in den Jahren 2017 bis 2021 bei durchschnittlich TEUR 684 und damit auf dem Niveau der vorjährigen Wirtschafts- und Finanzplanung.

Insgesamt ist die wirtschaftliche Situation des Unternehmens stabil.

Diese Prognose ist unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als realistisch einzuschätzen.

### Offene Rechtsstreitigkeiten

Es gibt keinen offenen Rechtsstreit.

## 2.1.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

Bilanz

| <b>Bilanz im 3-Jahresvergleich</b>                  |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Aktiva</b>                                       | <b>2016<br/>in €</b> | <b>2015<br/>in €</b> | <b>2014<br/>in €</b> |
| <b>A Anlagevermögen</b>                             | <b>12.418.536</b>    | <b>12.201.239</b>    | <b>12.444.654</b>    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                            | <b>2.295.140</b>     | <b>1.591.003</b>     | <b>1.705.145</b>     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                | <b>61.174</b>        | <b>57.503</b>        | <b>84.663</b>        |
| <b>D. Aktive latente Steuern</b>                    | <b>36.056</b>        | <b>35.584</b>        | <b>25.348</b>        |
| <b>Bilanzsumme</b>                                  | <b>14.810.905</b>    | <b>13.885.329</b>    | <b>14.259.810</b>    |
| <b>Passiva</b>                                      |                      |                      |                      |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              | <b>8.992.681</b>     | <b>7.910.863</b>     | <b>7.586.174</b>     |
| <b>B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV</b> | <b>59.291</b>        | <b>66.067</b>        | <b>72.843</b>        |
| <b>C. Rückstellungen</b>                            | <b>1.342.836</b>     | <b>1.390.137</b>     | <b>1.198.650</b>     |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                         | <b>4.406.098</b>     | <b>4.516.247</b>     | <b>5.397.934</b>     |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                | <b>10.000</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>F. Passive latente Steuern</b>                   | <b>0</b>             | <b>2.015</b>         | <b>4.209</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                  | <b>14.810.905</b>    | <b>13.885.329</b>    | <b>14.259.810</b>    |

Gewinn- und Verlustrechnung

| <b>Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich</b> |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>GuV- Position</b><br>Werte in EUR                    | <b>2016<br/>in €</b> | <b>2015<br/>in €</b> | <b>2014<br/>in €</b> |
| <b>1. Umsatzerlöse</b>                                  | <b>13.399.075</b>    | <b>12.215.835</b>    | <b>12.617.468</b>    |
| <b>2. Erträge aus Beteiligungen</b>                     | <b>127.400</b>       | <b>152.426</b>       | <b>155.776</b>       |
| <b>3. Andere aktivierte Eigenleistungen</b>             | <b>5.516</b>         | <b>4.049</b>         | <b>0</b>             |
| <b>4. Zinsen und ähnliche Erträge</b>                   | <b>2.925</b>         | <b>635</b>           | <b>1.514</b>         |
| <b>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>                 | <b>579.706</b>       | <b>436.801</b>       | <b>420.866</b>       |
| <b>Erträge</b>  | <b>14.114.622</b>    | <b>12.809.746</b>    | <b>13.195.624</b>    |
| <b>6. Materialaufwand</b>                               | <b>3.856.387</b>     | <b>3.771.146</b>     | <b>3.747.732</b>     |
| <b>7. Personalaufwand</b>                               | <b>4.837.462</b>     | <b>4.699.121</b>     | <b>4.693.619</b>     |
| <b>8. Abschreibungen</b>                                | <b>1.469.345</b>     | <b>1.419.135</b>     | <b>1.500.064</b>     |
| <b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>            | <b>2.711.571</b>     | <b>2.304.236</b>     | <b>2.548.921</b>     |
| <b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>             | <b>129.776</b>       | <b>158.132</b>       | <b>198.518</b>       |
| <b>Aufwendungen</b>                                     | <b>13.004.541</b>    | <b>12.351.770</b>    | <b>12.688.854</b>    |
| <b>11. Steuern</b>                                      | <b>321.344</b>       | <b>133.287</b>       | <b>125.683</b>       |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                    | <b>788.736</b>       | <b>324.689</b>       | <b>381.088</b>       |

## **2.1.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

Der UEG wurde ein Darlehen in Höhe von 200 TEUR gewährt.

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

Der UDG werden die entstandenen Aufwendungen für die Abfallwirtschaft durch den Landkreis Uckermark erstattet. Die Erstattung der Aufwendungen wird dabei durch die erhobenen Gebühren gedeckt.

Zur Nachsorge der Deponien Milmersdorf, Pinnow und Prenzlau sind auf Vertragsbasis im Jahr 2016 an die UDG

**123.653 EUR**

gezahlt worden. Die Zahlung erfolgte aus der seit 1992 gebildeten Rekultivierungsrückstellung. Eine detaillierte Darstellung kann im Haushaltplan des Landkreises Uckermark eingesehen werden.

Infolge der Übernahme der KSM erhielt die UDG lt. Kreistagsbeschluss DS-Nr. 35/2008 eine Pauschale für Leistungen der KSM in Höhe von:

**2.206.100 EUR.**

### Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2016

Erträge aus Beteiligungen: **127.400 EUR**

## **2.1.7 Wirtschaftsprüfung**

### Abschlussprüfer

Schneider + Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Fetke-Richter  
Wirtschaftsprüfer  
Horn

Wirtschaftsprüfer

Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Ein Jahresüberschuss von 789 T€ wurde ausgewiesen.

Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.2 Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH



### 2.2.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH  
17291 Prenzlau Franz-Wienholz-Straße 25a

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Erledigung von Aufgaben der Daseinsvorsorge, insbesondere die harmonische Gestaltung der regionalen Entwicklung und die Förderung von Wirtschaft und Gewerbe durch die Verbesserung der regionalen Immobilieninfrastruktur.

Gegenstand ist des Weiteren der Erwerb von Grundstücken zur Erschließung und von bebauten Flächen zur Sanierung sowie die Weiterveräußerung oder Vermietung der insoweit erschlossenen und sanierten Immobilien. Zur Entwicklung der Infrastruktur, die dem öffentlichen Zweck dienen muss, ist Gegenstand des Unternehmens weiterhin neben der Errichtung auch die Betreibung von Einrichtungen im Rahmen der Daseinsvorsorge.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 29. Dezember 1993, zuletzt geändert am 1. Oktober 2009

#### Organe

|                         |
|-------------------------|
| <b>Geschäftsführung</b> |
| Herr Mike Förster       |
| <b>Prokura</b>          |
| Frau Anja Hecht         |

## 2.2.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |         |         |
|---|-----------|---------|---------|
|   | 2016      | 2015    | 2014    |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |         |         |
| Anlagenintensität   | 68%       | 92%     | 68%     |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 74%       | 57%     | 11%     |
| Eigenkapitalquote   | 15%       | 41%     | 88%     |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |         |         |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |         |         |
| Anlagendeckung II   | 102%      | 45%     | 129%    |
| Zinsaufwandsquote   | 8%        | 1%      | 0%      |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 37%       | 7%      | 1%      |
| Liquidität II. Grades                                       | 127%      | 13%     | 259%    |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 1.505.205 | 231.855 | 69.867  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |         |         |
| Gesamtrentabilität  | 1%        | 2%      | 3%      |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 2%        | 4%      | 3%      |
| Kostendeckungsgrad  | 104%      | 126%    | 118%    |
| Umsatz  | 898.031   | 212.366 | 156.642 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 53.706    | 41.568  | 17.653  |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |         |         |
| Personalaufwandsquote                                       | 21%       | 51%     | 54%     |
| Personalintensität  | 15%       | 54%     | 59%     |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 6         | 4       | 3       |

### **2.2.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Gegenüber den vergangenen Jahren gab es 2016 zum Teil wesentliche Veränderungen in der Geschäftstätigkeit der Uckermärkischen Entwicklungsgesellschaft mbH.

Neben dem bisherigen Hauptbetätigungsfeld, dem Facility Management und der Errichtung von Rettungswachen, wurde dem Unternehmen vom Landkreis Uckermark die Aufgabe übertragen, Flüchtlingsunterkünfte zu errichten und auch zu betreiben. Ausgangspunkt war hier der Beschluss des Kreistages vom 24. Juni 2015. Mit diesem Beschluss wurde die UEG beauftragt, ein Übergangwohnheim in Templin zu errichten und zu betreiben. Die dafür erforderliche Liegenschaft in Templin in der Prenzlauer Allee 34 wurde durch notarielle Beurkundung am 14. Dezember 2015 zum 1. Januar 2016 durch den Gesellschafter als Einlage übertragen. Die Sanierung erfolgte 2016 und die Eröffnung am 1. Februar 2017.

Da sich die Flüchtlingsthematik im Verlaufe des Sommers 2015 weiter verschärfte, erhielt die UEG im September 2015 den Auftrag, weitere Flüchtlingsunterkünfte zu errichten. Im Zeitraum von Oktober bis einschließlich Dezember 2015 wurde an den Standorten Templin, Prenzlau und Lychen damit begonnen, zusätzliche Kapazitäten zu schaffen.

Bereits Anfang Dezember 2015 eröffnete die 1. Flüchtlingsunterkunft in der Brüssower Allee 99 in Prenzlau. Die Unterbringung erfolgte in zwei leerstehenden ehemaligen Telekomobjekten. Diese Gebäude wurden zunächst für 2 Jahre angemietet. In diesem Objekt waren 130 Flüchtlinge untergebracht. Dieses Objekt wurde zum 31. Dezember 2016 wieder geschlossen und befindet sich derzeit in der Abwicklung. Für die Gesellschaft ergeben sich keine Risiken, da die bis zur Kündigung anfallenden Mietaufwendungen durch entsprechende Mieterträge gedeckt sind und keine Rückbauverpflichtungen an den Objekten bestehen.

In Templin ging das Unternehmen bei der Errichtung der Flüchtlingsunterkunft andere Wege. Mit Notarvertrag vom 20. November 2015 hat die UEG das Gelände eines ehemaligen Kreisbetriebes für Landtechnik erworben. Bei dieser Liegenschaft handelt es sich um ein Gelände von 4 ha mit aufstehenden Gebäuden. Auf diesem Gelände wurden mittlerweile Container errichtet und Teile des ehemaligen Verwaltungsgebäudes umgebaut bzw. saniert, um dort 170 Flüchtlinge unterzubringen. Am 1. März 2016 wurde auch diese Einrichtung der Nutzung übergeben. Gegenwärtig ist noch nicht abzusehen, wie lange die Nutzung als Flüchtlingsunterkunft andauern wird.

Beim dritten Objekt handelt es sich um eine Ferienanlage in Lychen. Diese Liegenschaft mit aufstehenden Gebäuden wurde am 6. Januar 2016 erworben und ist bereits seit 25. Januar 2016 in Betrieb. An diesem Standort waren zum 31. Dezember 2016 91 Flüchtlinge untergebracht.

Um die Unterbringung von minderjährigen unbegleiteten Jugendlichen zu gewährleisten, wurde am 15. Februar 2016 ein Gebäude in der Schwedter Straße in Prenz-

lau erworben. Der dort vorhandene Wohnraum wurde saniert und an einen freien Träger der Jugendhilfe vermietet.

Um die Flüchtlingsunterkünfte in Eigenregie zu betreiben, wurde am 18. November 2015 die gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH (GUB) als 100%ige Tochter der UEG gegründet.

Auch bei der Errichtung von Rettungswachen ist die UEG weiter aktiv. Mit Beschluss des Kreistages vom 11. März 2015 wurde der UEG die Aufgabe übertragen, Rettungswachen-Neubauten zu errichten, sofern das Erfordernis durch Beschluss der Gesellschafterversammlung der URG mbH festgesellt worden ist.

2016 waren insgesamt zwei Rettungswachen im Bau. Neben der Rettungswache Angermünde, die am 1. April 2017 in Betrieb gehen wird, wurde auch ein Erweiterungsbau bei der Rettungswache Gartz (Oder) vorgenommen. Diese Rettungswache ging mit Notarvertrag vom 13. Juni 2016 als Einlage des Gesellschafters ins Eigentum der UEG über. Die Baumaßnahme an der Rettungswache in Gartz (Oder) konnte noch in 2016 abgeschlossen werden.

Das Geschäft der Gesellschaft ist wegen des speziellen Gegenstandes von der gesamtwirtschaftlichen bzw. branchenspezifischen Entwicklung weitestgehend unabhängig.

### Ertragslage

Die Gesellschaft hat das Jahr 2016 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 54 abgeschlossen. Gegenüber 2015 ist das eine Erhöhung um TEUR 12.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen nach BilRUG gegenüber dem Vorjahr um TEUR 680 auf TEUR 898. Hauptursache sind die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung und hier in erster Linie die Einnahmen aus der Vermietung von Gemeinschaftsunterkünften für Flüchtlinge.

Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR 77. Der Grund liegt in der gestiegenen Anzahl der durchschnittlichen Mitarbeiter im Jahr 2016 um 2 Mitarbeiter gegenüber dem Vorjahr.

Die Abschreibungen aus dem Anlagevermögen erhöhten sich um TEUR 317 auf TEUR 332. Diese Erhöhung resultiert hauptsächlich aus dem Erwerb von Liegenschaften und den darauf getätigten Investitionen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (einschließlich periodenfremder Aufwendungen) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 74. Hauptursache sind hier Kosten, die im Zusammenhang mit der Einrichtung und dem Betrieb von Flüchtlingsheimen entstanden sind.

### Investitionen und Finanzierung

2016 waren planmäßig Neuinvestitionen in das Sachanlagevermögen mit einem Gesamtbetrag von TEUR 5.064 vorgesehen. Mit noch freien Mitteln aus 2015 standen insgesamt TEUR 5.502 zur Umsetzung an. Davon wurden 2016 TEUR 3.878 inves-

tiv umgesetzt und TEUR 1.624 wurden in 2017 übertragen. Des Weiteren erfolgten in Höhe von TEUR 293 Sacheinlagen von Grundstücken durch den Gesellschafter.

Folgende wesentliche Investitionen wurden getätigt:

|  |          |
|--|----------|
| • Übergangwohnheim Templin   | 996 TEUR |
| • Flüchtlingsheim Templin  | 612 TEUR |
| • Flüchtlingsheim Lychen   | 852 TEUR |
| • Unterbringung von minderjährigen unbegleiteten Jugendlichen Prenzlau | 315 TEUR |
| • Rettungswache Angermünde   | 887 TEUR |
| • Rettungswache Gartz (Oder)   | 174 TEUR |

Die Finanzierung der Investitionen im Geschäftsjahr erfolgte durch Kreditaufnahmen. Im Einzelnen wird auf die Finanzrechnung verwiesen.

#### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Gegenüber 2015 erhöhte sich die Bilanzsumme um TEUR 6.485 auf TEUR 8.916. Die größten Veränderungen resultieren aus den getätigten Investitionen in die Flüchtlingsunterkünfte und die Rettungswache Angermünde und die Rettungswache Gartz (Oder).

Der Eigenkapitalbestand erhöhte sich durch den erzielten Jahresüberschuss (TEUR 54) und durch die Einlagen des Gesellschafters von TEUR 996 auf TEUR 1.343. Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde zusammen mit dem Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen. Die Eigenkapitalquote liegt mit 15,1 % deutlich unter der Quote des Vorjahres mit 41,0 %. Das resultiert hauptsächlich aus der Kreditaufnahme für die getätigten Investitionen.

#### **2.2.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

##### Prognose

Für die kommenden Jahre wird mit einer weiteren positiven Entwicklung des Unternehmens gerechnet. Die geplanten Jahresergebnisse der kommenden fünf Jahre betragen im Durchschnitt TEUR 98 und bewegen sich ausschließlich im positiven Bereich. Durch Übernahme neuer Aufgaben kann diese Entwicklung weiter gefestigt werden. Für das Jahr 2017 wird im Wesentlichen durch die erstmalige Abrechnung der Betriebskosten eine Umsatzsteigerung im Vergleich zum Geschäftsjahr 2016 in Höhe von ca. TEUR 500 bei einem Jahresergebnis auf gleich bleibendem Niveau erwartet.

##### Risiken

Aus dem gegenwärtigen Geschäft resultieren keine relevanten Risiken, da der Hauptauftraggeber auf dem Gebiet der Flüchtlingsunterbringung und der Errichtung von Rettungswachen der Landkreis Uckermark und in den anderen Bereichen die UDG als Gesellschafter der UEG ist, bei welchem auch zukünftig von einer stabilen wirtschaftlichen Entwicklung auszugehen ist. Bei den Beauftragungen durch den Landkreis Uckermark ist von einer kontinuierlichen Fortsetzung auszugehen.

Risiken können sich aus der Veränderung der Flüchtlingsströme ergeben. In Zusammenarbeit mit dem Landkreis Uckermark werden diese Risiken überwacht. Sollten sich Anzeichen eines verringerten Bedarfes ergeben, werden für die von der Gesellschaft speziell für die Flüchtlingsunterbringung errichteten Unterkünfte anderweitige Nutzungsmöglichkeiten geschaffen.

Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.

Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

### Chancen

Zukunftschancen für das Unternehmen liegen vor allem im Bereich des Gebäude- und Liegenschaftsmanagements für den Landkreis Uckermark und seine Beteiligungen, z. B. die Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH.

Auf dem Gebiet der Errichtung von Rettungswachen sind durch den Kreistagsbeschluss vom 11. März 2015 die Weichen dahingehend gestellt worden, dass die UEG jetzt generell für die Errichtung von Rettungswachen im Landkreis Uckermark zuständig ist.

Auch Projekte im Bereich der Energiegewinnung stehen weiterhin auf der Tagesordnung.

## 2.2.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                      |                  |                  |                |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €   |
| A Anlagevermögen                                 | 6.047.310        | 2.231.905        | 431.009        |
| B. Umlaufvermögen                                | 2.865.618        | 195.874          | 200.805        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                    | 3.527            | 3.180            | 203            |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0                | 0                | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | <b>8.916.455</b> | <b>2.430.959</b> | <b>632.016</b> |
| Passiva  |                  |                  |                |
| A. Eigenkapital                                  | 1.343.012        | 996.225          | 554.657        |
| B. Rückstellungen                                | 205.034          | 59.902           | 9.281          |
| C. Verbindlichkeiten                             | 6.596.339        | 1.374.832        | 68.079         |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten                    | 772.070          | 0                | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | <b>8.916.455</b> | <b>2.430.959</b> | <b>632.016</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich   |                  |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                      | 2016<br>in €     | 2015<br>in €   | 2014<br>in €   |
| 1. Umsatzerlöse                                    | 898.031          | 212.366        | 156.642        |
| 2. Erträge aus Beteiligungen                       | 0                | 0              | 0              |
| 3. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen | 366.167          | 9.898          | 0              |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen               | 4.023            | 4.318          | 0              |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge                     | 441              | 94             | 194            |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge                   | 40.932           | 24.767         | 12.514         |
| <b>Erträge</b>                                     | <b>1.309.594</b> | <b>251.443</b> | <b>169.350</b> |
| 7. Materialaufwand                                 | 521.330          | 24.931         | 10.367         |
| 8. Personalaufwand                                 | 184.942          | 108.101        | 84.995         |
| 9. Abschreibungen                                  | 332.343          | 15.123         | 1.716          |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen             | 123.046          | 49.328         | 46.663         |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen               | 71.961           | 1.664          | 6              |
| 12. außerordentliche Aufwendungen                  | 0                | 0              | 0              |
| <b>Aufwendungen</b>                                | <b>1.233.622</b> | <b>199.147</b> | <b>143.747</b> |
| 13. Steuern  | 22.266           | 10.729         | 7.950          |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>               | <b>53.706</b>    | <b>41.568</b>  | <b>17.653</b>  |

## 2.3 Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH



### 2.3.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH  
17291 Prenzlau Franz-Wienholz-Straße 25a

#### Unternehmensgegenstand

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung (AO). Zweck der Gesellschaft ist:

- die Förderung der Hilfe für politisch, rassistisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge und Vertriebene,
- die Förderung der Altenhilfe und
- die Förderung des bürgerschaftlichen Engagements zugunsten gemeinnütziger, mildtätiger und kirchlicher Zwecke.

Das Satzungswerk wird verwirklicht insbesondere durch die Betreibung von Übergangswohnheimen und Notunterkünften für Flüchtlinge sowie die Betreibung von Einrichtungen der Altenhilfe und Altenpflege. Diese Einrichtungen sind gleichzeitig ein Ort der Begegnung zwischen den unmittelbar geförderten politisch, rassistisch oder religiös Verfolgten, Flüchtlingen und Vertriebenen sowie im Rahmen der Altenhilfe betreuten und engagierten Bürgern.

#### Datum der Unternehmensgründung

18. November 2015

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>               |
|---------------------------------------|
| Herr Mike Förster<br>Herr Thomas Lüth |
| <b>Prokura</b>                        |
| Frau Anja Hecht                       |

## 2.3.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |        |      |
|---|-----------|--------|------|
|   | 2016      | 2015   | 2014 |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |        |      |
| Anlagenintensität   | 0%        | 0%     |      |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 37%       | 59%    |      |
| Eigenkapitalquote   | 2%        | 39%    |      |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |        |      |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |        |      |
| Anlagendeckung II   | 0%        | 0%     |      |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%     |      |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 0%        | 0%     |      |
| Liquidität III. Grades                                      | 101%      | 158%   |      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | -58.526   | -1.715 |      |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |        |      |
| Gesamtrentabilität  | 7%        | -2%    |      |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 10%       | -5%    |      |
| Kostendeckungsgrad  | 100%      | 96%    |      |
| Umsatz  | 1.677.217 | 28.878 |      |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 2.643     | -1.234 |      |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |        |      |
| Personalaufwandsquote                                       | 0%        | 0%     |      |
| Personalintensität  | 0%        | 0%     |      |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 0         | 0      |      |

### **2.3.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Die gemeinnützige Uckermärkische Betreuungs- und Pflegegesellschaft mbH (GUB) hat ihre Geschäftstätigkeit im Dezember 2015 aufgenommen. Das Unternehmen wurde am 18. November 2015 gegründet und die notarielle Beurkundung beim Handelsregister angemeldet. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 2. Februar 2016. Auf der ersten Gesellschafterversammlung, ebenfalls am 18. November 2015, wurde Herr Eberhard Munzel zum Geschäftsführer der GUB bestellt. Auf der zweiten Gesellschafterversammlung am 14. Dezember 2015 wurde Herr Eberhard Munzel auf eigenen Wunsch als Geschäftsführer abberufen und Herr Thomas Lüth und Herr Mike Förster zu Geschäftsführern der GUB bestellt. Erste Tätigkeiten der Gesellschaft waren u. a. die Eröffnung einer Flüchtlingsunterkunft in Prenzlau. Dieses Objekt in der Brüssower Allee 99, 17291 Prenzlau, wurde vom 7. Dezember 2015 bis zum 31. Dezember 2016 durch die GUB betrieben. Weitere Objekte kamen im Januar und März 2016 mit Lychen und Templin dazu. Zunächst konzentriert sich die Arbeit der GUB vollständig auf die Flüchtlingshilfe.

Der Landkreis Uckermark hat gemäß dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) und dem Gesetz über die Aufnahme von Spätaussiedlern und ausländischen Flüchtlingen im Land Brandenburg (Landesaufnahmegesetz – LAufnG) die Verpflichtung, Asylbewerber aufzunehmen und ausreichende Kapazitäten für ihre Unterbringung vorzuhalten. Mit der Betreibung von Übergangwohnheimen und der Betreuung und sozialen Beratung kann sich der Landkreis auch Dritten, wie der GUB, bedienen. Die GUB ist mit der Betreibung von Flüchtlingsunterkünften vom Landkreis Uckermark beauftragt.

Insgesamt sind die Flüchtlingszahlen gegenüber 2015 deutlich gesunken. Kamen 2015 noch mehr als 1 Mio. Flüchtlinge nach Deutschland, waren es 2016 280.000. Das zeigt sich auch darin, dass bereits die erste Einrichtung der GUB wieder geschlossen wurde. Zum 31. Dezember 2016 wurde die Flüchtlingsunterkunft in Prenzlau in der Brüssower Allee 99 geschlossen. Für die Folgejahre gibt es keine Prognose, da es nicht möglich ist, die Flüchtlingszahlen seriös vorherzusagen.

Das derzeitige Tätigkeitsfeld der Gesellschaft, die Flüchtlingshilfe, ist von der gesamtwirtschaftlichen bzw. branchenspezifischen Entwicklung weitestgehend unabhängig.

#### Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2016 verlief planmäßig. Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2016 mit einem Überschuss in Höhe von EUR 2.642,50 ab. Die Umsatzerlöse von TEUR 1.677 resultieren ausschließlich aus der Betreibung der Flüchtlingsunterkünfte in Prenzlau, Templin und Lychen. Die Leistungen und die Vergütung der GUB für die Absicherung der Unterbringung und Betreuung der vom Landkreis Uckermark zugewiesenen Asylbewerber wurden einvernehmlich mit dem Landkreis Uckermark verhandelt und die entsprechenden Verträge wurden 2016 abgeschlossen.

### Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2016 wurden keine Investitionen getätigt und somit auch keine Kredite aufgenommen.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihre laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 2,0 %.

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

| <b>Bezeichnung</b>                      | <b>01.01.2016<br/>EUR</b> | <b>Verbrauch<br/>EUR</b> | <b>Auflösung<br/>EUR</b> | <b>Zuführung<br/>EUR</b> | <b>31.12.2016<br/>EUR</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Rückstellung für Rückbauverpflichtung   | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                     | 20.471,23                | 20.471,23                 |
| Rückstellung für ausstehende Rechnungen | 0,00                      | 0,00                     | 0,00                     | 9.397,54                 | 9.397,54                  |
| Rückstellung für Abschluss und Prüfung  | 1.100,00                  | 1.100,00                 | 0,00                     | 4.500,00                 | 4.500,00                  |
| <b>Summe</b>                            | <b>1.100,00</b>           | <b>1.100,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>34.368,77</b>         | <b>34.368,77</b>          |

### **2.3.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

#### Prognose

Mit Beginn des Geschäftsjahres 2016 wurden zwei weitere Flüchtlingsunterkünfte in Templin und Lychen in Betrieb genommen. Diese beiden Einrichtungen werden seit ihrer Inbetriebnahme durch die GUB betrieben. Zum 1. Februar 2017 wurde eine zusätzliche Einrichtung in Templin eröffnet, die durch die GUB betrieben wird. Gegenwärtig sind keine weiteren Einrichtungen geplant.

#### Risiken

Gegenwärtig sind keine gravierenden und bestandsgefährdenden Risiken zu erwarten. Die Betreiberverträge mit dem Landkreis Uckermark fangen die größten Risiken ab. Veränderungen der Flüchtlingsströme werden in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Uckermark überwacht.

#### Chancen

Die Uckermark ist eine Region, in der der Anteil älterer und pflegebedürftiger Menschen ständig wächst. Das Angebot an stationären Pflegeplätzen in Kombination mit ambulanter Pflege und betreutem Wohnen deckt gegenwärtig die Nachfrage nicht. Insbesondere im ländlichen Umland besteht Nachholbedarf. Auf diesem Gebiet könnten sich für die GUB zukünftig neue Geschäftsfelder erschließen.

## 2.3.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                             |                  |               |              |
|---|------------------|---------------|--------------|
| Aktiva  | 2016<br>in €     | 2015<br>in €  | 2014<br>in € |
| <b>A Anlagevermögen</b>                                 |                  |               |              |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                | 570.572          | 60.455        |              |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | 772.070          |               |              |
| <b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> |                  |               |              |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>1.342.641</b> | <b>60.455</b> |              |
| Passiva   |                  |               |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                  | 26.409           | 23.766        |              |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                | 34.369           | 1.100         |              |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                             | 498.784          | 35.589        |              |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | 783.080          | 0             |              |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>1.342.641</b> | <b>60.455</b> |              |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich          |                  |               |              |
|---|------------------|---------------|--------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                             | 2016<br>in €     | 2015<br>in €  | 2014<br>in € |
| 1. <b>Umsatzerlöse</b>                                    | 1.677.217        | 28.878        |              |
| 2. <b>Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen</b> | 348.146          | 0             |              |
| 3. <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                   | 18.625           | 2.432         |              |
| <b>Erträge</b>  | <b>2.043.988</b> | <b>31.310</b> |              |
| 7. <b>Materialaufwand</b>                                 | 1.954.094        | 0             |              |
| 8. <b>Personalaufwand</b>                                 | 0                | 0             |              |
| 9. <b>Abschreibungen</b>                                  | 0                | 0             |              |
| 10. <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>             | 86.813           | 32.543        |              |
| 11. <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>               | 438              | 0             |              |
| 12. <b>außerordentliche Aufwendungen</b>                  | 0                | 0             |              |
| <b>Aufwendungen</b>                                       | <b>2.041.345</b> | <b>32.543</b> |              |
| 13. <b>Steuern</b>  | 0                | 0             |              |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                      | <b>2.643</b>     | <b>-1.233</b> |              |

**2.4 ALBA Uckermark GmbH****2.4.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

ALBA Uckermark GmbH  
16303 Schwedt/Oder Kuhheide 15

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Erfassung, die Beseitigung, der Transport sowie das Recycling von Abfällen aller Art aus Haushalt, Gewerbe, Industrie und Einrichtungen, insbesondere die Müllentsorgung, die Containerabfuhr, die Sperrmüllabräumung, die Straßenreinigung, die Fäkalerfassung und –beseitigung, der Betrieb von geordneten Deponien, der Winterdienst, die Reinigung von Regenwassereinläufen und Fettabscheidern, die Unterhaltung und Pflege von Grünanlagen, die Errichtung und Betreibung von Kompostieranlagen und die Leitung und Durchführung von Abrissarbeiten.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 23. Januar 1991, zuletzt geändert am 4. April 2011

Organe

| <b>Aufsichtsrat</b>             |  |
|---------------------------------|--|
| <b>Mitglied</b>                 | <b>entsendende Institution</b>                   |
| Bernd Brandenburg               | Landkreis Uckermark, 1. Beigeordneter            |
| Rainer Kröger                   | ALBA Berlin GmbH                                 |
| Rüdiger Hochgräfe               | ALBA Nord GmbH                                   |
| Gerd Regler                     | Landkreis Uckermark, Kreistagsmitglied (FDP/WBv) |
| Markus Karberg (bis 30.11.2016) | ALBA Metall Nord GmbH                            |
| Ralf Drexler (ab 01.12.2016)    | ALBA Nord GmbH                                   |

| <b>Geschäftsführung</b>     |
|-----------------------------|
| Herr Peter Keller           |
| Herr Alexander Steingraeber |

## 2.4.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 49%       | 49%       | 53%       |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 40%       | 55%       | 55%       |
| Eigenkapitalquote   | 49%       | 36%       | 36%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           |           |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 141%      | 120%      | 167%      |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%        | 1%        |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 8%        | 8%        | 8%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 131%      | 115%      | 139%      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 |           |           |           |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamtrentabilität  | 10%       | 1%        | 3%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 19%       | 0%        | 4%        |
| Kostendeckungsgrad  | 109%      | 108%      | 107%      |
| Umsatz  | 7.013.267 | 6.511.890 | 6.739.618 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 328.113   | 0         | 61.074    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 23%       | 23%       | 22%       |
| Personalintensität  | 24%       | 25%       | 23%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 55        | 56        | 53        |

### 2.4.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

#### Allgemeines

Auch 2016 waren die Rahmenbedingungen im Stahlschrottgeschäft schwierig. Die Weltrohstahlproduktion erhöhte sich gemäß Wirtschaftsvereinigung Stahl im Vergleich zu 2015 zwar um 0,8 % auf 1.628 Mio. Tonnen. Diese Steigerung ist allerdings insbesondere auf China zurückzuführen. Das Land stellte im vergangenen Jahr 808,4 Mio. Tonnen Rohstahl her. Das entspricht einem Plus von 1,2 %. Chinas Anteil an der weltweiten Rohstahlproduktion lag damit bei knapp 50 %. Die Herstellung von Rohstahl in der Europäischen Union reduzierte sich hingegen um 2,3 %. Und auch in Deutschland war die Rohstahlproduktion wiederum rückläufig und verminderte sich um 1,4 %.

Während die deutsche Stahlproduktion mit Eisenerz um 2,5 % zurückging, sank die Elektrostahlproduktion, bei der überwiegend Stahlschrotte eingesetzt werden, um 1,3 %.

Globale Überkapazitäten prägten auch das abgelaufene Geschäftsjahr. Allein die Überkapazitäten Chinas betragen fast 400 Mio. Tonnen, also mehr als das Doppelte der europäischen Rohstahlproduktion. Diese Überkapazitäten steuerte das Land zu Dumpingpreisen in den Weltmarkt ab. Die Europäische Union belegte inzwischen einige chinesische Stahlsorten mit Strafzöllen.

Nach dem Preiseinbruch im vierten Quartal 2015 waren auch die ersten beiden Monate 2016 von äußerst niedrigen Preisen geprägt. Von März bis Mai stiegen die Preise. Gemäß Bundesvereinigung Deutscher Stahlrecycling- und Entsorgungsunternehmen e. V. (BDSV) betrug der Preis für die Leitschrottsorte 2 im Mai durchschnittlich 230,40 Euro pro Tonne, im Juni und Juli kam es saisonbedingt abermals zu Preissenkungen (Juli: 153,80 Euro pro Tonne). Zum Jahresende legte der Preis dann noch einmal zu und lag im Dezember im Mittel bei 196,30 Euro pro Tonne. Der durchschnittliche Lagerverkaufspreis der Leitschrottsorte 2 belief sich 2016 auf 168,40 Euro pro Tonne und lag damit um 21,40 Euro pro Tonne unter dem durchschnittlichen Wert von 2015 (189,80 Euro pro Tonne).

Auch die Durchschnittspreise für Nichteisen-Metalle sanken im Vergleich zum Vorjahr. Der Preis für Aluminium reduzierte sich im Zwölf-Monats-Mittel um 3,1 % auf 1.451 Euro pro Tonne, während der durchschnittliche Preis für eine Tonne Kupfer um 11,2 % auf 4.400 Euro und der Durchschnittspreis für eine Tonne Nickel um 18,3 % auf 8.695 Euro sanken.

Die Preise für die Fraktion Pappe/Papier/Karton lagen im Berichtsjahr je nach Sorte im Durchschnitt um 13,0 % bis 38,3 % über den Durchschnittspreisen des Jahres 2015. Die Durchschnittspreise für Folie sanken im Berichtsjahr je nach Sorte zwischen 9,7 % und 44,1 %. Der durchschnittliche Preis für transparentes PET ging 2016 im Vergleich zum Vorjahr um 47,6 % zurück, der Durchschnittspreis für buntes PET war negativ und belief sich auf minus 9,58 Euro.

Die deutsche Bauwirtschaft hat sich 2016 noch einmal besser entwickelt als im wachstumsstarken Vorjahr. Getragen von hohen Wachstumsraten im Wohnungsbau und hohen Auftragsbeständen am Jahresanfang erzielten die Unternehmen des

Bauhauptgewerbes ein nominales Umsatzplus von 6,0 % (real 4,5 %). Dies hatte einen positiven Einfluss auf das Gewerbegeschäft einschließlich der Bauschuttentsorgung.

Die thermische Verwertung war im Berichtsjahr weiterhin durch starke Kapazitätsauslastungen gekennzeichnet. Entsprechend erhöhten die Betreiber der Verbrennungsanlagen die Preise für die angenommenen Abfälle im gesamten Berichtsjahr. Aufgrund mehrerer milder Winter in den vergangenen Jahren stiegen die Lagermengen im Holzbereich. Entsprechend sanken die Wertstofflöse für Holz. Für einige Qualitäten fielen Entsorgungskosten an.

### Ertragslage

Die Umsatzerlöse (TEUR 7.013, i. Vj. TEUR 6.512) der ALBA Uckermark GmbH haben sich gegenüber dem Vorjahr um 7,69 % (+501 TEUR) erhöht. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf Umsatzsteigerungen in den Bereichen Sammlung (+347 TEUR), Handelsware (+66 TEUR) und die Vermietung von Containern (+78 TEUR) zurückzuführen.

Diese guten Ergebnisse konnten sowohl durch umsatz- und ergebniswirksame Maßnahmen, wie Preisanpassungen bei Containerleistungen (Stellen, Mieten und Transporte) und Annahmehonoraren für Abfälle, sowie Kosteneinsparungen im Fuhrpark (niedriger Dieselpreis und geringere Instandhaltungskosten) erreicht werden. Im Einkauf wurden durch die konsequente Nutzung des zentralen Einkaufstools der ALBA Group über die Bestellplattform „Onventis“ Einsparungen erzielt.

Im Bereich der kommunalen Entsorgung konnte durch die Anwendung der Preisgleitklausel und den Erhalt des Auftrages zur Entsorgung der Fraktionen Schrott und Altreifen auf allen Wertstoffannahmehöfen des Landkreises trotz einer nach wie vor negativen demographischen Entwicklung ein leichter Umsatzzuwachs (+2,59 %) erzielt werden.

Deutlich zugelegt werden konnte im Geschäftsfeld „Industrie“. Die Gründe dafür liegen in der konsequenten Durchsetzung von Preiserhöhungen für Containerdienstleistungen und dem Erhalt eines Neuauftrages zur Entsorgung von gefährlichen Abfällen.

In allen anderen Geschäftsbereichen ist die Auftragslage stabil.

Der Personalaufwand steigert sich im Vergleich zum Vorjahr um 4,65 % auf TEUR 1.600. Dieser Anstieg resultiert zum einen aus einer generellen Lohnanpassung sowie der Einstellung eines Mitarbeiters.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind vor allem Fuhrparkkosten (TEUR 798), Verwaltungskosten (TEUR 221) und Raumkosten (TEUR 181) enthalten. Die Sachkosten sind um 6,51 % auf TEUR 1.392 auf Grund der erhöhten Aufwendungen für den Fuhrpark gestiegen.

Das Ergebnis vor Steuern steigt gegenüber dem Vorjahr um TEUR 135 auf TEUR 622. Ursächlich hierfür war im Wesentlichen die sehr gute Auftragslage. Positiv auf

das Ergebnis wirkten sich vor allem die Erfolgsbeiträge der gewerblichen Dienstleistungen und des Schrottplatzes aus.

### Investitionen und Finanzierung

Die laufenden Investitionen des Geschäftsjahres 2016 (TEUR 383,6) betreffen überwiegend Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen in Fahrzeuge und Behälter. Die Finanzierung der Investitionen erfolgte aus dem operativen Cash Flow und der Darlehensaufnahme bei Banken. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 8,4 % (TEUR 320,7) verringert.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Personalverpflichtungen sowie Rückstellungen für ausstehende Rechnungen und unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen.

## **2.4.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Die Einschätzung der Entwicklung der ALBA Group basiert auf derzeitigen Erwartungen und Annahmen bezüglich der Auswirkungen zukünftiger Ereignisse und wirtschaftlicher Bedingungen auf die operativ tätigen Gesellschaften.

Im Unterschied zu Produktionsbetrieben sind Angaben zu Auftragsbeständen in Unternehmen der Recyclingbranche nicht repräsentativ. Dies gilt auch für die Tochtergesellschaften der ALBA Group.

Im Segment Waste and Metals erstrecken sich die mit Kommunen abgeschlossenen Verträge für Containergestellung und Entsorgungsdienstleistungen über einen befristeten Mehrjahreszeitraum. Die Auftragslage im Gewerbekundenbereich ist sowohl saisonal als auch konjunkturell bedingt. Diese Verträge werden befristet vereinbart. Die Dauer ist dabei abhängig vom jeweiligen Auftrag. Je nach Auftragsgröße werden Ausschreibungen vorgenommen, die durch starken Wettbewerb geprägt sind.

In Bezug auf die gehandelten Rohstoffe werden Kontrakte mit Stahlwerken, Gießereien, Papierfabriken, Kunststoffabnehmern in Abhängigkeit von der Rohstoffnachfrage kurzfristig geschlossen und erfüllt. Entsprechend ist die Umschlagshäufigkeit der Läger hoch. Hiermit wird potenziellen Preisrückgängen entgegengesteuert.

Aufgrund des prognostizierten Wirtschaftswachstums 2017 wird in Deutschland von einem moderaten Mengenwachstum bei Abfällen und folglich mit einem leichten Anstieg der Nachfrage nach Entsorgungsdienstleistungen und Containern ausgegangen. Sowohl im Geschäft mit gewerblichen Kunden als auch bei der Kommunalentsorgung wird im laufenden Geschäftsjahr mit einem intensiven Wettbewerb gerechnet. Der Schwerpunkt der ALBA Group liegt hier auf der Sicherung der Bestands-

kunden. Außerdem sollen Effizienzsteigerungen bei den operativen Prozessen und eine zunehmende Vertiefung der Wertschöpfungsketten die Position der ALBA Group im Entsorgungsgeschäft stärken.

Die deutsche Stahlmengenkonjunktur habe sich laut Wirtschaftsvereinigung Stahl Ende 2016 stabilisiert. Allerdings gäbe es weiterhin erhebliche Risiken für die Stahlkonjunktur. Zum einen seien die strukturellen Probleme der Weltstahlindustrie nicht gelöst. Zum anderen sei der Konjunkturausblick mit starken Unsicherheiten verbunden. Hinzu kämen hohe Volatilitäten auf den Rohstoffmärkten und zunehmende protektionistische Tendenzen in der Handelspolitik weltweit.

In Deutschland wird mit einer weiterhin hohen Auslastung der Verbrennungskapazitäten und damit leicht steigenden Entsorgungskosten für Abfälle zur thermischen Verwertung und Ersatzbrennstoffe gerechnet. Der dadurch entstehende Margendruck wird durch interne logistische Optimierungen und Preisanpassungen kompensiert.

### Risiken

Die Gesellschaft ist im Rahmen ihrer geschäftlichen Tätigkeit Risiken ausgesetzt, die untrennbar mit unternehmerischem Handeln verbunden sind. Das Risikomanagement ist daher ein integraler Bestandteil der Geschäftsprozesse und unternehmerischen Entscheidungen. Es stützt sich auf das auf Unternehmens- und Gruppenebene eingesetzte Planungs-, Berichts- und Informationssystem und wird ergänzt durch eine ständige Überwachung aller Finanzströme. Mit Hilfe dieses Risikomanagementsystems werden die bestehenden und künftigen Risiken analysiert und bewertet. Für identifizierte Risiken werden geeignete Gegenmaßnahmen eingeleitet und überwacht. Das Risiko-Managementsystem ist eng mit dem Controlling-System und der strategischen Planung verbunden.

Risiken für die Gesellschaft bestehen in der Neuausschreibung von bestehenden kurz- und langfristigen Dienstleistungsverträgen sowie in einem Mengenrückgang im Bereich Schrott und Metall. Generell sieht die Geschäftsführung nur allgemeine branchenbezogene und marktimmanente Risiken.

Aufgrund der Bestandsaufnahme der Risiken durch die Gesellschaft, der Einschätzung derer Eintrittswahrscheinlichkeiten und der Beurteilung der Wirksamkeit von Gegenmaßnahmen ist die ALBA Uckermark GmbH der Ansicht, dass Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, nicht bestehen.

### Chancen

Aus Sicht der Geschäftsführung befindet sich das Unternehmen ALBA Uckermark GmbH in einer guten Position. Auch wenn für das nächste Geschäftsjahr ein leichter Rückgang der Umsatzerlöse und des Ergebnisses erwartet wird, soll die gewonnene Position am Markt weiter gefestigt und ausgebaut werden. Als Begründung für diese These werden die folgenden Punkte angeführt:

- Die ALBA Uckermark GmbH verfügt über qualifiziertes Personal, eine umfassende materiell-technische Basis sowie eine Vielzahl von langfristig gesicherten Dienstleistungsverträgen mit Kunden der verschiedensten Branchen. Unser

Dienstleistungsangebot umfasst eine große Anzahl von unterschiedlichen Serviceleistungen. Im Bereich der Einsammlung von typischen „Umleerabfällen“ verfügen wir über ein Alleinstellungsmerkmal im Landkreis Uckermark.

- Die Zugehörigkeit zum Unternehmensverbund „ALBA Group“ mit einem breit gefächerten Angebot der Entsorgungsbranche sowie partnerschaftlichen Verbindungen in ganz Deutschland wirkt sich positiv auf die Geschäftstätigkeit des Unternehmens aus. Gleiches gilt für die Zusammenarbeit mit dem Gesellschafter UDG mbH als Auftraggeber für Dienstleistungen im kommunalen Sektor.
- Der Schrottplatz bietet dem Unternehmen eine Stärkung des Standortes. Trotz eines zukünftig zu erwartenden Mengenrückganges an Schrott und Metallen bietet der Standort Schwedt mit seinem industriell verursachten Anfall an hochwertigen, preisintensiven Materialien eine ausgezeichnete Möglichkeit zur Wertschöpfung. Dazu bieten der Schrottplatz und das Schrottgeschäft eine Vielzahl von Synergieeffekten für den gewerblichen Bereich.

## 2.4.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |                            |                  |                  |                  |
|-----------------------------|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva                      |                            | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| A                           | Anlagevermögen             | 1.704.794        | 1.859.828        | 2.119.374        |
| B.                          | Umlaufvermögen             | 1.774.172        | 1.937.665        | 1.890.789        |
| C.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 3.228            | 5.361            | 3.224            |
| <b>Bilanzsumme</b>          |                            | <b>3.482.193</b> | <b>3.802.854</b> | <b>4.013.387</b> |
| Passiva                     |                            |                  |                  |                  |
| A.                          | Eigenkapital               | 1.278.230        | 1.363.245        | 1.424.319        |
| B.                          | Rückstellungen             | 329.948          | 236.291          | 365.494          |
| C.                          | Verbindlichkeiten          | 1.395.220        | 2.084.711        | 2.208.434        |
| D.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 15.141           | 15.141           | 15.141           |
| E.                          | Passive Latente Steuern    | 50.526           | 103.466          |                  |
| <b>Bilanzsumme</b>          |                            | <b>3.482.193</b> | <b>3.802.854</b> | <b>4.013.387</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                               |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. Umsatzerlöse  | 7.013.267        | 6.511.890        | 6.739.618        |
| 2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 35.771           | 40.904           | 18.540           |
| 3. Erträge aus Beteiligungen   | 0                | 0                | 0                |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0                | 0                | 0                |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge   | 188              | 126              | 426              |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge   | 145.046          | 38.030           | 73.263           |
| 7. außerordentliche Erträge  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Erträge</b>   | <b>7.194.272</b> | <b>6.590.950</b> | <b>6.831.847</b> |
| 8. Materialaufwand   | 2.991.159        | 2.693.724        | 2.854.975        |
| 9. Personalaufwand   | 1.600.676        | 1.529.556        | 1.495.527        |
| 10. Abschreibungen   | 538.561          | 514.278          | 528.038          |
| 11. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 1.389.614        | 1.315.186        | 1.466.243        |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 29.403           | 30.753           | 38.455           |
| 13. außerordentliche Aufwendungen  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>6.549.413</b> | <b>6.083.497</b> | <b>6.383.238</b> |
| 14. Steuern  | 56.746           | 316.715          | 107.534          |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>328.113</b>   | <b>0</b>         | <b>61.074</b>    |
| <b>Vorabausschüttung</b>   | <b>260.000</b>   | <b>190.735</b>   | <b>280.000</b>   |

## 2.5 Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH



### 2.5.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft mbH  
 Franz-Wienholz-Str. 25a  
 17291 Prenzlau

#### Unternehmensgegenstand:

Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung des Rettungsdienstes im Landkreis Uckermark nach der Maßgabe des Gesetzes über den Rettungsdienst im Land Brandenburg (BbgRettG) in der jeweils aktuellen Fassung.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 25. August 2011, zuletzt geändert am 5. Dezember 2012

#### Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| Gesellschafter      | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|---------------------|-------------------|-------------|
| Landkreis Uckermark | 26.000,00         | 100,00      |

#### Verbundene Unternehmen:

| Tochterunternehmen | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|--------------------|-------------------|-------------|
| keine              |                   |             |
| Beteiligung        |                   |             |
| keine              |                   |             |

#### Organe

| Gesellschafterversammlung  |
|--|
| Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)<br>Vertreter des Landkreises Uckermark |

Im Berichtszeitraum fanden zwei Aufsichtsratssitzungen sowie zwei Gesellschafterversammlungen statt.

| Aufsichtsrat                           |   |
|--|---|
| Mitglied                               | entsendende Institution                 |
| Herr Bernd Brandenburg<br>Vorsitzender | Landkreis Uckermark<br>1. Beigeordneter |

| <b>Aufsichtsrat</b>                     |   |
|---|---|
| <b>Mitglied</b>                         | <b>entsendende Institution</b>                        |
| Herr Wolfgang Banditt<br>Stellvertreter | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU/Bauern) |
| Herr Sebastian Tattenberg               | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (SPD)        |
| Herr Gerd Regler                        | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (FDP/WBv)    |
| Frau Madlen Bismar                      | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (DIE LINKE)  |

| <b>Geschäftsführung</b> |
|-------------------------|
| Herr Andreas Linde      |
| <b>Prokura</b>          |
| Herr Mike Förster       |

## 2.5.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| <b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>                      |                   |                  |                  |
|---|-------------------|------------------|------------------|
|   | <b>2016</b>       | <b>2015</b>      | <b>2014</b>      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |                   |                  |                  |
| <b>Anlagenintensität</b>                                    | <b>77%</b>        | <b>54%</b>       | <b>67%</b>       |
| <b>Verbindlichkeitsquote</b>                                | <b>83%</b>        | <b>54%</b>       | <b>74%</b>       |
| <b>Eigenkapitalquote</b>                                    | <b>5%</b>         | <b>4%</b>        | <b>6%</b>        |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |                   |                  |                  |
| <b>Anlagendeckung II</b>                                    | <b>73%</b>        | <b>70%</b>       | <b>53%</b>       |
| <b>Zinsaufwandsquote</b>                                    | <b>0%</b>         | <b>0%</b>        | <b>0%</b>        |
| <b>Abschreibungsaufwandsquote</b>                           | <b>5%</b>         | <b>3%</b>        | <b>3%</b>        |
| <b>Liquidität III. Grades</b>                               | <b>52%</b>        | <b>50%</b>       | <b>71%</b>       |
| <b>Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit</b>          | <b>110.627</b>    | <b>746.938</b>   | <b>112.611</b>   |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |                   |                  |                  |
| <b>Gesamtkapitalrentabilität</b>                            | <b>2%</b>         | <b>2%</b>        | <b>2%</b>        |
| <b>Eigenkapitalrentabilität</b>                             | <b>11%</b>        | <b>22%</b>       | <b>8%</b>        |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                                   | <b>100%</b>       | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |
| <b>Umsatz</b>   | <b>10.357.681</b> | <b>9.658.955</b> | <b>9.070.305</b> |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                         | <b>15.634</b>     | <b>26.961</b>    | <b>7.301</b>     |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |                   |                  |                  |
| <b>Personalaufwandsquote</b>                                | <b>80%</b>        | <b>82%</b>       | <b>84%</b>       |
| <b>Personalintensität</b>                                   | <b>80%</b>        | <b>87%</b>       | <b>83%</b>       |
| <b>Anzahl der Mitarbeiter</b>                               | <b>181</b>        | <b>172</b>       | <b>166</b>       |

### **2.5.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Allgemeines

Die rettungsdienstlichen Leistungen im gesamtem Landkreis Uckermark werden von der Uckermärkischen Rettungsdienstgesellschaft mbH (im Folgenden „URG“) erbracht.

Die Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Rettungsdienstleistungen im Landkreis Uckermark erfolgt auf der Grundlage des Geschäftsbesorgungsvertrages zwischen dem Landkreis Uckermark und der URG mbH, der am 10. Oktober 2011 mit Wirkung zum 1. Oktober 2011 geschlossen wurde und eine Mindestlaufzeit bis zum 31. Dezember 2020 hat. Dieser Vertrag ist die Geschäftsgrundlage für das Unternehmen.

Die URG hat einen Vertrag zur Absicherung des Sanitätsdienstes mit der PCK Raffinerie GmbH, Schwedt/Oder (im Folgenden „PCK Schwedt“). Bestandteil des Vertrages ist die Absicherung des Sanitätsdienstes mit einem Rettungsassistenten. Fünf Planstellen für Rettungsassistenten sind deshalb neben dem regulären Rettungsdienst zu besetzen. Eine Forderung im Vertrag ist der regelmäßige Einsatz im Rettungsdienst zur Fortbildung.

Die Uckermärkische Rettungsdienstgesellschaft hat sich im Geschäftsjahr in ihrer Aufgabendurchführung als auch in der Organisation weiter stabil entwickelt. Der Verlauf des Geschäftsjahres 2016 war geprägt von der hohen Einsatzbereitschaft des Personals. Das Personal trägt einen großen Anteil an der Erfüllung des Auftrages laut Geschäftsbesorgungsvertrag. Eine Herausforderung in der Dienstplanung ist neben Urlaub, Fort- und Weiterbildung der Mitarbeiter zum Notfallsanitäter der Personalausfall durch Krankheit.

Der Anteil älterer Arbeitnehmer hat zur Folge, dass auch in diesem Jahr die Möglichkeiten der betrieblichen Wiedereingliederung genutzt werden mussten. Die Zahl der langzeiterkrankten Mitarbeiter ist gleichbleibend. Das betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM) soll hier die Ursachen ermitteln und Wege der Gegensteuerung aufzeigen. Von Januar 2016 bis Februar 2016 erfolgte die BGM-Mitarbeiterbefragung im Unternehmen, die Fragebögen wurden von der AOK zur Verfügung gestellt. Die Auswertung durch die AOK hat eine Vielzahl von Hinweisen und auch kritische Anmerkungen ergeben.

Eine Forderung ist die Arbeitsplatzanalyse im Rettungswachenbereich bzw. Rettungswagen, hier werden dann die Techniken der Patientenumlagerung und Hebe-techniken betrachtet. Diese Arbeitsplatzanalyse ist im ersten Quartal 2017 geplant. Die Erkrankung des Stütz- und Bewegungsapparates ist besonders im Krankentransport und Rettungsdienst weit verbreitet.

Der Dienstplan ist laut Umfrage ebenfalls Auslöser von krankheitsbedingten Ausfällen, hier konnte durch die Entwicklung der Schichtfolgen im Rahmenplan eine bessere Akzeptanz des 12-Stunden-Dienstes hergestellt werden. Die Schichtfolgen sind das Ergebnis intensiver Gespräche des Betriebsrates und der beteiligten Dienstpla-

ner in den vergangenen Monaten. Im Anschluss wurden die Mitarbeiter davon in Kenntnis gesetzt.

Die seit Oktober 2015 im Unternehmen vorhandenen Auszubildenden zum Notfallsanitäter haben seit Oktober 2016 zwei Auszubildende im ersten Jahr als Mitschüler dazubekommen. Die Leistungen des jetzt zweiten Lehrjahres, in Theorie und Praxis, sind laut Aussage der Ausbildungsbeauftragten dem Alter entsprechend zu betrachten und mit befriedigend bis gut zu bewerten. Die Integration der Auszubildenden in die Personalstruktur der Rettungswache Prenzlau ist gelungen. Den theoretischen Teil in der Lehrrettungswache absolvieren beide Auszubildende in Prenzlau. Ein Auszubildender des zweiten Lehrjahres hat zum 31. Dezember 2016 die Ausbildung aus persönlichen Gründen beendet.

Um den Bedarf an Notfallsanitätern für die Zukunft zu decken, werden neben der Erstausbildung die bereits vorhandenen Rettungsassistenten berufsbegleitend in Ergänzungslehrgängen auf die Prüfung zum Notfallsanitäter vorbereitet.

Es werden regelmäßig Gespräche zwischen den Rettungsdienstschulen, den Praxisanleitern und der Ausbildungsbeauftragten zum Stand und zur Effektivität der Ausbildung geführt.

Der Kreistag hat am 2. März 2016 die Einbringung der Rettungswache Gartz in die Uckermärkische Entwicklungsgesellschaft mbH (UEG) beschlossen. Die URG mbH wird weiterhin die Rettungswache an diesem Standort mieten. Die erforderlichen Baumaßnahmen wie Garagenvergrößerung und Umbau der Heizungsanlage konnten am 22. Dezember 2016 mit der feierlichen Übergabe abgeschlossen werden. Durch den Umbau werden die Arbeitsbedingungen den heutigen Anforderungen im Rettungsdienst angepasst und tragen zu einer wesentlichen Verbesserung bei.

Der Neubau der Rettungswache Angermünde wurde fertiggestellt. Der Umzug ist durch den verzögerten Baubeginn in das erste Quartal 2017 verschoben worden. Die Übergabe der neuen Rettungswache fand am 30. März 2017 statt.

Die Einführung der mobilen Datenerfassung ist abgeschlossen. Trotz der anfänglichen Berührungsängste der Mitarbeiter zum neuen Erfassungssystem sind die Fehler in der Erfassung kontinuierlich gesunken.

Der Rettungseinsatz wird bis auf den Vordruck „Verordnung einer Krankenförderung“ papierlos abgerechnet, RTW-Protokoll und Notarzteinsatzprotokoll als Dokumente für jeden gefahrenen Einsatz werden elektronisch erfasst und gespeichert. Die geforderten Verordnungen werden wöchentlich an die Abrechnungsstelle übergeben.

Die Einsatzzahlen in 2016 stellen sich wie folgt dar:

- Rettungstransportwagen (RTW) 13.814 Einsätze,
- Krankentransportwagen (KTW) 1.616 Einsätze,
- Notarzteinsatzfahrzeug (NEF) 4.050 Einsätze, zeigen einen hohen Bedarf an rettungsdienstlichen Leistungen,
- 1.661 Fehleinsätze und

- 1.369 sonstige Fahrten.

Der Gegenstand der Gesellschaft ist von der gesamtwirtschaftlichen bzw. branchenspezifischen Entwicklung weitestgehend unabhängig.

Die Prognose aus dem Vorjahr kann durch das Jahresergebnis 2016 bestätigt werden. Es ergeben sich keine Abweichungen zu den Prognoseaussagen im Lagebericht des Vorjahres.

### Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Jahr mit einem Jahresüberschuss von TEUR 16 ab. 2016 wurden Umsätze in Höhe von TEUR 10.358 (Vj. TEUR 9.659) erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf den erhaltenen Kostenerstattungen im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages. Die Umsätze aus dem Sanitätsdienst lagen durch Vertragsanpassungen aufgrund erhöhter Personalaufwendungen TEUR 11 über dem Niveau des Vorjahres.

Der durchschnittliche Personalbestand betrug 181 (Vj. 172). Der Personalaufwand betrifft Löhne und Gehälter mit TEUR 6.820 (Vj. TEUR 6.521), soziale Abgaben mit TEUR 1.239 (Vj. TEUR 1.183) sowie Aufwendungen für Altersversorgung mit TEUR 230 (Vj. TEUR 214). Die Erhöhungen sind im Wesentlichen auf die Erhöhung des Personalbestandes zurückzuführen.

Der Gewinn vor Zinsen und Steuern (EBIT) reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 8 von TEUR 58 auf TEUR 50 und der Gewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen einschließlich geringwertiger Wirtschaftsgüter (EBITDA) erhöhte sich um TEUR 188 auf TEUR 522.

### Investitionen und Finanzierung

Als offene Investitionen aus dem Vorjahr wurden ein NEF und ein RTW sowie sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung im Wert von TEUR 387 übernommen. In 2016 wurden weiterhin zwei NEF beschafft und vier RTW-Kofferumsetzungen durchgeführt sowie zwei „Lukas“ Thoraxkompressionsgeräte ausgeschrieben und angeschafft. Die Einführung der mobilen Patientendatenerfassung konnte abgeschlossen werden. Die Ausstattung der Lehrrettungswache wurde im Wert von TEUR 21 erweitert und erneuert. Die Gesamtinvestitionen des Geschäftsjahres beliefen sich auf TEUR 1.085.

Die Kreditaufnahme beträgt TEUR 1.101 bei Tilgungen von TEUR 410. Aus der laufenden Geschäftstätigkeit ergab sich ein Mittelabfluss von TEUR 111. Im Einzelnen wird auf die Finanzrechnung lt. Eigenbetriebsverordnung des Landes Brandenburg (Anlage 3) verwiesen.

Die Finanzlage des Unternehmens ist als stabil einzuschätzen. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, die laufenden Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte durch die monatlichen Zahlungen des Landkreises Uckermark für die Leistungserbringung laut Geschäftsbesorgungsvertrag und vom PCK Schwedt für den Sanitätsdienst.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme für 2016 beläuft sich auf TEUR 2.748 (Vj. TEUR 2.781). Das Anlagevermögen in Höhe von TEUR 2.113 (Vj. TEUR 1.502) erhöht seinen Anteil an der Bilanzsumme auf 76,9 % (Vj. 54,0 %). Im Gegensatz dazu reduzieren sich das Umlaufvermögen und die liquiden Mittel. Die Abnahme des passiven Rechnungsabgrenzungspostens ist auf den Zufluss der Monatspauschale des Geschäftsbesorungsvertrages für Januar 2016 noch im Dezember 2015 zurückzuführen.

Verbunden mit der Erhöhung des Anlagevermögens stiegen auch die Kreditverbindlichkeiten absolut von TEUR 1.248 auf TEUR 1.939 und machen 70,6 % (Vj. 44,9 %) der Bilanzsumme aus. Die Bezahlung eines neuen Rettungswagens aus 2015 erfolgte zunächst aus eigener Liquidität in 2015. Die Kreditausreichung erfolgte erst 2016.

Die Eigenkapitalquote liegt 2016 bei 5,0 %. Der Eigenkapitalbestand erhöhte sich durch den erzielten Jahresüberschuss von TEUR 122 auf TEUR 138.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

#### Steuerrückstellungen:

|                                     | 01.01.2016<br>EUR | Verbrauch<br>EUR | Auflösung<br>EUR | Zuführung<br>EUR | 31.12.2016<br>EUR |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Gewerbesteuer-<br>rückstellung      | 3.597,25          | 3.597,25         | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| Körperschaftsteuer-<br>rückstellung | 4.396,46          | 4.395,23         | 1,23             | 0,00             | 0,00              |
| <b>Summe</b>                        | <b>7.993,71</b>   | <b>7.992,48</b>  | <b>1,23</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |

#### Sonstige Rückstellungen:

|  | 01.01.2016<br>EUR | Verbrauch<br>EUR  | Auflösung<br>EUR | Zuführung<br>EUR  | 31.12.2016<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Rückstellungen für<br>ausstehende<br>Rechnungen  | 8.243,10          | 7.458,83          | 784,27           | 6.185,62          | 6.185,62          |
| Rückstellungen für<br>Personalkosten             | 143.691,94        | 143.691,94        | 0,00             | 131.835,46        | 131.835,46        |
| Rückstellung für Ab-<br>schluss und Prü-<br>fung | 21.500,00         | 21.500,00         | 0,00             | 23.250,00         | 23.250,00         |
| Sonstige Rückstellun-<br>gen - Archivierung      | 22.179,20         | 0,00              | 0,00             | 299,80            | 22.479,00         |
| Urlaubsrückstellungen                            | 131.520,32        | 131.520,32        | 0,00             | 114.626,39        | 114.626,39        |
| <b>Summe</b>                                     | <b>327.134,56</b> | <b>304.171,09</b> | <b>784,27</b>    | <b>276.197,27</b> | <b>298.376,47</b> |

## 2.5.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### Wirtschaftsplan 2017 in EUR

|                       |  |
|-----------------------|--|
| <b>1. Erfolgsplan</b> |  |
|-----------------------|--|

|  |             |
|--|-------------|
| Erträge  | 12.187.749  |
| Aufwendungen   | -12.176.061 |
| Jahresgewinn/-verlust  | 11.688      |
| <b>2. Finanzplan</b>   |             |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 315.795     |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit    | -515.461    |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanztätigkeit          | -39.033     |
| <b>3. Kreditwirtschaft</b>                                   |             |
| Kreditaufnahme im Geschäftsjahr                              | 484.001     |
| Kredittilgung im Geschäftsjahr                               | k. A.       |
| Gesamtbetrag der Kredite                                     | k. A.       |
| Kontokorrentkredit Höchstbetrag                              | k. A.       |

### Prognose

Die mittelfristige Finanzplanung sieht für die Jahre bis 2019 eine weitere positive Entwicklung des Unternehmens.

Diese Prognose kann unter Berücksichtigung der anstehenden Maßnahmen und Projekte als sehr realistisch eingeschätzt werden. Für 2017 wird mit weiter steigenden Umsätzen und einem nahezu gleichbleibenden Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gerechnet. Für den wesentlichen Geschäftszweck der rettungsdienstlichen Leistungen im gesamtem Landkreis Uckermark ist ein Kostenausgleich vereinbart.

### Risiken

Die Risikolage der Gesellschaft ist als relativ gering einzuschätzen. Die wirtschaftliche Grundlage der Gesellschaft beruht hauptsächlich auf dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark. Dieser Vertrag kann erstmals zum 31. Dezember 2020 mit einer Kündigungsfrist von 2 Jahren gekündigt werden. Dadurch ist eine ausreichende Sicherheit für anstehende Investitionen gegeben, so dass bedeutende Geschäftsrisiken aus diesem Bereich nicht bestehen.

Risiken aus der Veränderung der Kapitalmarktzinsen bestehen nicht, da Kredite mit festen Zinssätzen für die gesamte Laufzeit der bestehenden Kredite aufgenommen wurden. Risiken aus Wechselkursveränderungen sind nicht vorhanden.

Im Berichtsjahr waren keine besonderen Risiko-Schwerpunkte vorhanden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Gesamtrisikoposition im Berichtsjahr stabil entwickelt.

Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

### Chancen

Die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ist geprägt durch den Geschäftsbesorgungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark und dem PCK- Sanitätsdienstvertrag.

### Sonstige Angaben

#### *Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres*

Vorgänge dieser Art hat es nach dem Abschluss des Geschäftsjahres nicht gegeben.

### Offene Rechtsstreitigkeiten

Es gibt einen offenen Rechtsstreit in 2016. Ein Mitarbeiter wurde personenbedingt gekündigt, daraufhin klagte der Arbeitnehmer vor dem Arbeitsgericht Eberswalde. Die Kündigung wurde aufgrund der Rücknahme der Zustimmung durch das Integrationsamt für unwirksam erklärt. Der Arbeitnehmer befindet sich bis zum 31.07.2018 in der befristeten vollen Erwerbsminderungsrente.

## 2.5.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva                                       | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| A Anlagevermögen                             | 2.113.396        | 1.502.209        | 1.088.988        |
| B. Umlaufvermögen                            | 620.994          | 1.263.480        | 535.189          |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                | 14.246           | 15.529           | 5.550            |
| <b>Bilanzsumme</b>                           | <b>2.748.637</b> | <b>2.781.218</b> | <b>1.629.727</b> |
| Passiva                                      |                  |                  |                  |
| A. Eigenkapital                              | 137.913          | 122.279          | 95.318           |
| B. Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV | 0                | 0                | 0                |
| C. Rückstellungen                            | 298.377          | 335.128          | 337.296          |
| D. Verbindlichkeiten                         | 2.291.714        | 1.512.326        | 1.197.114        |
| Rechnungsabgrenzungsposten                   | 20.634           | 811.485          | 0                |
| <b>Bilanzsumme</b>                           | <b>2.748.637</b> | <b>2.781.218</b> | <b>1.629.727</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                   |                  |                  |
|--|-------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in €      | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. Umsatzerlöse                                  | 10.357.681        | 9.658.955        | 9.070.305        |
| 2. Erträge aus Beteiligungen                     | 0                 | 0                | 0                |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen             | 0                 | 0                | 0                |
| 4. Zinsen und ähnliche Erträge                   | 2                 | 542              | 2.405            |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge                 | 40.271            | 31.187           | 58.797           |
| <b>Erträge</b>                                   | <b>10.397.954</b> | <b>9.690.684</b> | <b>9.131.507</b> |
| 7. Materialaufwand                               | 203.915           | 173.061          | 143.881          |
| 8. Personalaufwand                               | 8.289.444         | 7.917.890        | 7.594.672        |
| 9. Abschreibungen                                | 472.195           | 276.066          | 224.981          |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 1.381.156         | 1.264.583        | 1.138.253        |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 28.013            | 20.022           | 17.741           |
| <b>Aufwendungen</b>                              | <b>10.374.723</b> | <b>9.651.622</b> | <b>9.119.528</b> |
| 13. Steuern                                      | 7.598             | 12.102           | 4.678,25         |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             | <b>15.634</b>     | <b>26.961</b>    | <b>7.301</b>     |

## **2.5.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

keine

### Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2016

keine

## **2.5.7 Wirtschaftsprüfung**

### Abschlussprüfer

Schneider + Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Fetke-Richter  
Wirtschaftsprüfer  
Horn  
Wirtschaftsprüfer

### Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Es wurde ein Jahresüberschuss von 15.633,55 EUR ausgewiesen.

### Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

**2.6 Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH****2.6.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Uckermärkische Verkehrsgesellschaft mbH  
Steinstraße 5, 16303 Schwedt/Oder

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Linien-, Schüler- und Berufsverkehr sowie die Verbesserung der Verkehrsverhältnisse im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) im Sinne des ÖPNV-Gesetzes des Landes Brandenburg.

Gegenstand sind weiter die Wahrnehmung von Aufgaben der Werkstatt- und Serviceleistungen für Kraftfahrzeuge sowie die Durchführung von Reiseverkehr, soweit dies mit den gemeindefinanziellen Bestimmungen der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg vereinbar ist.

Datum der Unternehmensgründung

19. Dezember 1991 als Templiner Verkehrsbetrieb;  
1. Januar 1997 als UVG;  
seit 01.01.2009 als UVG nach Verschmelzung mit der PVG  
Gesellschaftsvertrag vom 24. November 1991, in der zuletzt gültigen Fassung vom 9. August 2016

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| <b>Gesellschafter UVG</b> | <b>Stammeinlage in €</b> | <b>Anteil in %</b> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|
| Landkreis Uckermark       | 51.750,00                | 75                 |
| Stadt Schwedt/Oder        | 17.250,00                | 25                 |

Verbundene Unternehmen

| <b>Tochterunternehmen</b> | <b>Stammeinlage in €</b> | <b>Anteil in %</b> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|
| keine                     |                          |                    |

| <b>Beteiligung</b>   |
|--|
| Unternehmensservice Brandenburg Nord-Ost (USB)<br>gegründet am 01.01.2007,<br>BGB-Gesellschaft ohne Gesamthandvermögen |

Organe

| <b>Gesellschafterversammlung</b>                        |
|---|
| Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)     |
| Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister, Stadt Schwedt/Oder) |

Insgesamt drei Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2016 in der Gesellschaft stattgefunden.

Es fanden im Geschäftsjahr 2016 insgesamt fünf Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat der UVG besteht aus acht Mitgliedern: der Landrat des Landkreises Uckermark und der Bürgermeister der Stadt Schwedt/Oder sind geborene Mitglieder. Sie können einen Beschäftigten des Landkreises Uckermark beziehungsweise einen Beschäftigten der Stadt Schwedt/Oder mit der Wahrnehmung dieser Aufgabe dauerhaft betrauen. Weitere fünf Mitglieder entsendet der Kreistag und ein Mitglied entsendet die Stadtverordnetenversammlung Schwedt/Oder.

| <b>Aufsichtsrat UVG 2016</b>                           |  |
|--|--|
| <b>Mitglied</b>  | <b>entsendende Institution</b>                       |
| Herr Dietmar Schulze<br>(Vorsitzender bis 21.09.2016)  | Landkreis Uckermark<br>Landrat                       |
| Herr Bernd Brandenburg<br>(Vorsitzender ab 21.09.2016) | Landkreis Uckermark<br>1. Beigeordneter              |
| Herr Jürgen Polzehl<br>Stellv. Vorsitzender            | Stadt Schwedt/Oder<br>Bürgermeister (SPD)            |
| Herr Uwe Neumann                                       | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (SPD)       |
| Herr Jörg Olbrecht                                     | Stadt Schwedt/Oder<br>Stadtverordneter (CDU)         |
| Herr Klaus Scheffel                                    | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (FDP/WBv)   |
| Herr Heiko Poppe                                       | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (DIE LINKE) |
| Herr Andreas Sommerschuh                               | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU)       |
| Herr Henryk Wichmann                                   | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU)       |

| <b>Geschäftsführung</b> |
|-------------------------|
| Herr Lars Boehme        |
| <b>Prokura</b>          |
| Herr Norbert Drauschke  |

## 2.6.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |            |            |  |            |
|---|------------|------------|--|------------|
|   | 2016       | 2015       |  | 2014       |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |            |            |  |            |
| Anlagenintensität   | 79%        | 78%        |  | 70%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 53%        | 45%        |  | 39%        |
| Eigenkapitalquote   | 23%        | 29%        |  | 34%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |            |            |  |            |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |            |            |  |            |
| Anlagendeckung II   | 78%        | 87%        |  | 104%       |
| Zinsaufwandsquote   | 1%         | 2%         |  | 1%         |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 11%        | 11%        |  | 9%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 32%        | 39%        |  | 55%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 1.162.000  | 376.000    |  | 1.077.000  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |            |            |  |            |
| Gesamtrentabilität  | -4%        | -5%        |  | -4%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | -10%       | -25%       |  | -17%       |
| Kostendeckungsgrad  | 98%        | 93%        |  | 95%        |
| Umsatz  | 15.269.763 | 14.128.905 |  | 14.195.524 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | -378.152   | -1.063.724 |  | -884.821   |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |            |            |  |            |
| Personalaufwandsquote                                       | 52%        | 54%        |  | 55%        |
| Personalintensität  | 51%        | 49%        |  | 49%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 230        | 228        |  | 234        |

### 2.6.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

(basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Allgemeines

Die UVG berücksichtigt in ihren mittel- und langfristigen Planungen die demografische Entwicklung durch ein verändertes Investitionsverhalten sowie angepasste Bedienformen. Die Strukturen sind so ausgerichtet, dass die beauftragten Leistungen so wirtschaftlich und nachhaltig wie möglich erstellt werden. Motivierte Mitarbeiter und zufriedene Kunden sind das wichtigste Kapital.

Die öffentlichen Finanzierungen sind neben den Fahrgeldeinnahmen der wesentliche Bestandteil im ÖPNV. Die UVG erhält vom Aufgabenträger Landkreis Uckermark und vom Landesamt für Soziales und Versorgung Ausgleichszahlungen für die Leistungserbringung im öffentlichen Auftrag. Die Kriterien für die Ermittlung der öffentlichen Zuwendung sind: Fläche des Landkreises, Schüler- und Studentenzahl, Fahrgäste, Fahrplankilometer, Eigenmittel des Aufgabenträgers sowie Schwerbehindertenquote.

Die UVG ist Partner des Verkehrsverbundes Berlin-Brandenburg (VBB). Innerhalb des Verbundes werden Teile der erzielten Fahrgeldeinnahmen nach einem Verteilungsschlüssel im Nachgang neu verteilt.

Im Geschäftsjahr 2015 ist die WIBERA Wirtschaftsberatung AG von der Gesellschaft beauftragt worden, eine Prüfung zur angemessenen Finanzierung durchzuführen. Mit dem Aufgabenträger ist ein Gutachten zur „Analytischen Kostenermittlung und -beurteilung nach Kriterium 4 des Urteils des EuGH vom 24. Juli 2003 in der Rechtssache Altmark Trans (C-280/00)“ sowie zur Ableitung und Festsetzung eines Leistungserstellungspreises pro km für die gemeinwirtschaftliche Verpflichtung erstellt worden. Festgestellt wurde, dass für die beauftragten Angebote in der Uckermark der öffentliche Personennahverkehr seit Jahren unterfinanziert ist. Mit dem Neuabschluss des Verkehrsvertrages 2016 bis 2026 ist die Grundlage für eine auskömmliche Finanzierung gelegt. Das bisher aufgelaufene Defizit der Uckermärkischen Verkehrsgesellschaft von derzeit 7 Mio. Euro ist nicht Gegenstand des Verkehrsvertrages.

#### Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 706 höher ausgefallen (2016: TEUR 15.270; Vorjahr: TEUR 14.564)<sup>1</sup>, obwohl die Einnahmen aus Linien- und Vertragsverkehr in Summe auf Vorjahresniveau liegen.

Gründe für die Umsatzentwicklung sind:

- TEUR 911 Erhöhung der Ausgleichszahlung Aufgabenträger und Landesamt für Soziales
- TEUR 207 Erhöhung der Einnahmen im Linienverkehr (ohne Erlösminde- rung)

---

<sup>1</sup> unter Berücksichtigung der Anpassung der Vorjahreswerte nach BilRUG zu Vergleichszwecken

- TEUR -431 Veränderung durch Berechnung Erlösminderung

Die sonstigen betrieblichen Erlöse betragen TEUR 164 (Vorjahr TEUR 163)<sup>2</sup>.

Die Aufwendungen für den Material- und Wareneinkauf wurden gegenüber dem Vorjahr Netto um TEUR 98 auf TEUR 4.416 (Vorjahr: TEUR 4.514) gesenkt (insbesondere Kraftstoffe). Im Rahmen einer europaweiten Ausschreibung konnten zum Ende des Geschäftsjahres alle bezogenen Fahrleistungen vertraglich bis 2026 vereinbart werden.

Die weiteren Gesamtaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 192 auf TEUR 11.197 (Vorjahr: TEUR 11.005) gestiegen. Die beiden größten Positionen waren:

- TEUR 7.992 (Vorjahr: TEUR 7.673) Personalkosten
- TEUR 1.599 (Vorjahr: TEUR 1.493) Abschreibungen.

Personalaufwand - Die Tarifeinigung vom 12.05.2015 zwischen KAV Brandenburg und ver.di sieht eine Erhöhung der monatlichen Entgelte pro Mitarbeiter um 100 Euro ab Mai 2015 mit einer Laufzeit bis Ende 2016 vor.

Die periodenfremden Vorsteueraufwendungen führten zu einer Planabweichung in Höhe von TEUR 303.

Beim Jahresergebnis 2016 kommt es zu einem Verlustausweis in Höhe von TEUR 378 (Vorjahr: TEUR -1.064). Ursächlich für den Verlust sind die oben genannten Punkte. Kurzfristig war es nicht möglich, weitere Ertrags- und Einsparpotenziale zu generieren.

Das Wirtschaftsplanziel von TEUR -422 konnte mit den berücksichtigten Risiken insbesondere VBB-Einnahmeaufteilung erreicht werden.

### Finanzlage, Finanzmanagement

Die kurz- und langfristige Zahlungsfähigkeit des Unternehmens war durch das Finanzmanagement sichergestellt.

Die Kontokorrentlinie über TEUR 1.000 wurde im Geschäftsjahr 2016 für insgesamt 30 Tage im Durchschnitt von TEUR 300 in Anspruch genommen.

Derivate Finanzinstrumente sind im Jahr 2016 nicht genutzt worden.

Die Liquidität des Unternehmens war im gesamten Geschäftsjahr gesichert. Der ab 1. Juni 2016 wirksam werdende Verkehrsvertrag zeichnet sich durch eine geänderte Abrechnung aus. Dieser Verkehrsvertrag soll dazu beitragen, langfristig dem Liquiditätsmangel wirksam zu begegnen.

### Vermögenslage, Kapitalstruktur und Kapitalausstattung

---

<sup>2</sup> unter Berücksichtigung der Anpassung der Vorjahreswerte nach BilRUG zu Vergleichszwecken

Das Investitionsvolumen von insgesamt TEUR 3.506 basiert im Wesentlichen auf Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen für den Personenverkehr in Höhe von TEUR 2.889, Vertriebstechnik/EDV TEUR 544 sowie sonstiger Anlagegüter von TEUR 73.

#### 2.6.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

##### Wirtschaftsplan 2017 in TEUR

|  |        |
|--|--------|
| <b>1. Erfolgsplan</b>  |        |
| Erträge  | 16.318 |
| Aufwendungen   | 16.032 |
| Jahresgewinn/-verlust  | 286    |
| <b>2. Finanzplan</b>   |        |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1.494  |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit        | -4.280 |
| Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit       | 2.728  |
| <b>3. Kreditwirtschaft</b>                                       |        |
| Gesamtbetrag der Kredite   | 3.800  |

##### Chancen- und Risikomanagement

Ein Risikomanagement wird durchgeführt. Durch bisher vorgenommene Risikoinventuren sind die wesentlichen Risiken erfasst. Anhand eines Fragebogens werden diese Risiken durch die Mitarbeiter der ersten Leitungsebene aktuell bewertet, nach ihrer Eintrittswahrscheinlichkeit eingeschätzt und gegebenenfalls ergänzt. Als nennenswerte Risiken und Chancen wurden die Vergütung der Mitarbeiter (Auslauf des Tarifvertrages zum 31.12.2016), die Dieselpreisentwicklung sowie die Anwendung des Nahverkehrsplanes identifiziert. Darüber hinaus besteht das Risiko des Einnahme-Aufteilungs-Verfahrens im Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg fort.

Gesetzliche Auflagen des Umweltschutzes werden eingehalten. Eventuelle Haftungsgefahren und Schadenersatzansprüche, resultierend aus Umweltschutzschäden, sind über eine Versicherung vertraglich abgedeckt. Im Jahr 2016 ist kein Störfall ausgetreten.

##### Prognose

Der verabschiedete Wirtschaftsplan 2017 zielt auf ein Jahresergebnis von TEUR 286 ab. Die Prognose unterstellt:

- Festsetzung der Einnahmeaufteilung im VBB für die Jahre 2013 bis 2016 basierend auf dem Ergebnis 2013,
- moderater Tarifabschluss zwischen dem Kommunalen Arbeitgeberverband und ver.di
- Fertigstellung des Investitionsprojektes VBB-INNOS-Start 2a.

Der Wirtschaftsplan 2017 sieht Ersatzbeschaffungen in Höhe von insgesamt TEUR 4.330, darunter Kraftomnibusse mit TEUR 2.930, vor. Zudem wird das Projekt VBB-INNOS-Start-2a abgeschlossen. Der Trend geht weiterhin zu kleineren und sparsameren Fahrzeugen, die klimatisiert, niederflurig und barrierefrei sind.

Bis 2019 ist geplant, den Personalbestand bei rechnerisch durchschnittlich 193,5 Mitarbeitern zu halten (2016: 219,7). Die Reduzierungen durch Altersteilzeitregelungen laufen im Jahr 2017 aus.

Auch über das Jahr 2017 hinaus werden aus heutiger Sicht keine erkennbaren Gefahren für den Fortbestand und Liquidität des Unternehmens bestehen.

## 2.6.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                                |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| A Anlagevermögen   | 12.512.976        | 10.882.054        | 10.398.481        |
| B. Umlaufvermögen  | 3.020.167         | 3.086.151         | 4.297.788         |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 42.377            | 35.273            | 23.312            |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0                 | 11.260            | 28.336            |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>15.828.226</b> | <b>14.014.738</b> | <b>14.747.917</b> |
| Passiva  |                   |                   |                   |
| A. Eigenkapital  | 3.619.744         | 3.997.896         | 5.061.620         |
| B. Sonderposten für Zuwendungen                            | 148.714           | 88.282            |                   |
| C. Rückstellungen  | 3.584.374         | 3.656.342         | 3.965.640         |
| D. Verbindlichkeiten                                       | 8.451.432         | 6.244.637         | 5.720.657         |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 23.962            | 27.581            | 0                 |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>15.828.226</b> | <b>14.014.738</b> | <b>14.747.917</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| 1. Umsatzerlöse                                  | 15.269.763        | 14.128.905        | 14.195.524        |
| 2. Erträge aus Beteiligungen                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen             | 0                 | 19.760            | 0                 |
| 4. Zinsen und ähnliche Erträge                   | 18.856            | 29.124            | 49.986            |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge                 | 164.213           | 598.724           | 708.782           |
| 6. außerordentliche Erträge                      | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Erträge</b>                                   | <b>15.452.832</b> | <b>14.776.513</b> | <b>14.954.292</b> |
| 7. Materialaufwand                               | 4.416.129         | 4.498.310         | 4.782.165         |
| 8. Personalaufwand                               | 7.992.131         | 7.672.651         | 7.733.782         |
| 9. Abschreibungen                                | 1.599.420         | 1.492.822         | 1.379.136         |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 1.605.917         | 1.855.361         | 1.675.148         |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 194.889           | 296.297           | 207.188           |
| 12. außerordentliche Aufwendungen                | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Aufwendungen</b>                              | <b>15.808.486</b> | <b>15.815.441</b> | <b>15.777.419</b> |
| 13. Steuern                                      | 22.499            | 24.795            | 21.694            |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             | <b>-378.152</b>   | <b>-1.063.724</b> | <b>-844.821</b>   |

## 2.6.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

Zur Finanzierung des ÖPNV bestanden verschiedene Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis Uckermark und der UVG. Die Finanzierungen waren teilweise durch Fördermittel von Dritten (Land Brandenburg, kreisangehörige Gemeinden) gedeckt. Zum besseren Verständnis sind alle Finanzbeziehungen in nachfolgender Darstellung zusammengefasst.

| Finanzielle Beziehungen mit der UVG mbH mit Auswirkung auf den Haushalt des Landkreis in TEUR |                                  |                                  |                                  |                                |                                |                    |
|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
|   | Förderung von                    |                                  |                                  |                                |                                |                    |
|   | Bedarfsverkehr (Landesförderung) | Schülerverkehr (Landesförderung) | ÖPNV allgemein (Landesförderung) | kreisüberschreitende Buslinien | zusätzliche Stadtbusleistungen | Eigenmittel des LK |
| <b>Einnahmen des LK von Dritten zur Förderung des ÖPNV</b>                                    | 44,5                             | 2.687,4                          | 3.059,4                          | 124,3                          | 64,3                           | 0,0                |
| <b>Mittelfluss an die UVG</b>   | 44,5                             | 2.687,4                          | 3.059,4                          | 124,3                          | 64,3                           | 3.209,5            |

### Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2016

keine

## 2.6.7 Wirtschaftsprüfung

### Abschlussprüfer

LiSka Treuhand GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Herr Skala  
Wirtschaftsprüfer

Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Ein Fehlbetrag von 378 T€ wurde ausgewiesen.

Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

**2.7 ICU Investor Center Uckermark GmbH****2.7.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

ICU Investor Center Uckermark GmbH  
Berliner Straße 52e, 16303 Schwedt/Oder

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die allgemeine regionale oder auch projektbezogene Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark. Insbesondere zählt dazu die Förderung der Neuansiedlung von Unternehmen, die Förderung bestehender Unternehmen, die Gewinnung von Investoren, die Betreibung von Geschäftsstellen zur Wirtschaftsförderung sowie der Ausbau der Dachmarke Uckermark.

Die Gesellschaft ist des Weiteren Gründer- und Innovationszentrum, Zentrum für Technologietransfer, innovatives Gewerbezentrum sowie Stätte der Schulung, Fortbildung und des Informationsaustausches für Existenzgründer und Unternehmer.

Datum der Unternehmensgründung

16. Dezember 1992, seit 02.06.2009 Umfirmierung in ICU Investor Center Uckermark GmbH, zuletzt geändert am 14. November 2011

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| <b>Gesellschafter</b> | <b>Stammeinlage in €</b> | <b>Anteil in %</b> |
|-----------------------|--------------------------|--------------------|
| Landkreis Uckermark   | 27.650                   | 50,00              |
| Stadt Schwedt/Oder    | 19.550                   | 35,35              |
| Stadt Prenzlau        | 8.100                    | 14,65              |
|                       | <b>Σ 55.300</b>          | <b>100,00</b>      |

Verbundene Unternehmen:

| <b>Tochterunternehmen</b> | <b>Stammeinlage in €</b> | <b>Anteil in %</b> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------|
| keine                     |                          |                    |
| <b>Beteiligung</b>        |                          |                    |
| keine                     |                          |                    |

Organe

| <b>Gesellschafterversammlung</b>   |
|--|
| Herr Jürgen Polzehl (Bürgermeister)<br>Vertreter der Stadt Schwedt/Oder                    |
| Herr Dietmar Schulze (Landrat, Landkreis Uckermark)<br>Vertreter des Landkreises Uckermark |
| Herr Hendrik Sommer (Bürgermeister)<br>Vertreter der Stadt Prenzlau                        |

Ein Aufsichtsrat für die Gesellschaft besteht nicht. Es besteht ein beratender Beirat für die Gesellschaft. Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hat ein aktives Teilnahmerecht an den Gesellschafterversammlungen. Die Gesellschafterversammlung tagte in 2016 zweimal.

| <b>Geschäftsführung</b> |
|-------------------------|
| Herr Silvio Moritz      |

## 2.7.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| <b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>                      |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2016</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität   | 1%          | 1%          | 2%          |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 6%          | 5%          | 11%         |
| Eigenkapitalquote   | 46%         | 46%         | 59%         |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |             |             |             |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II   | 7.324%      | 4.686%      | 3.628%      |
| Zinsaufwandsquote   | 0%          | 0%          | 0%          |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 0%          | 0%          | 1%          |
| Liquidität III. Grades                                      | 704%        | 764%        | 736%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 45.352      | 33.943      | -45.279     |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. C)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                   | 1%          | 1%          | 0%          |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 1%          | 2%          | 0%          |
| Kostendeckungsgrad  | 100%        | 100%        | 100%        |
| Umsatz  | 222.949     | 196.995     | 151.205     |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                | 1.005       | 2.030       | 195         |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                       | 82%         | 118%        | 154%        |
| Personalintensität  | 42%         | 41%         | 37%         |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 6           | 6           | 6           |

### **2.7.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens

##### Allgemeines

Die ICU Investor Center Uckermark GmbH hat sich im Jahre 2016 als Wirtschaftsfördergesellschaft für die Uckermark nicht nur behauptet, sondern sich gestärkt weiterentwickelt. Sie ist in den Geschäftsbereichen Wirtschaftsförderung, Standortmarketing mit dem Regionalmarken-Management Uckermark, der Existenzgründerbetreuung und Büroraumvermietung tätig. Weiterhin konnte die Projektarbeit durch Umsetzung des Projektes „Berufsorientierung 2030“ spezialisiert werden, was dazu führte, dass sich die Gesellschaft erfolgreich bei der Vergabe eines Projektes aus dem GRW-Regionalbudget der Stadt Schwedt/Oder durchsetzen konnte. Dieses Projekt wird bis Januar 2018 die Ergebnisse des Projektes „Berufsorientierung 2030“ aufnehmen und diese in die praktische Umsetzungsphase bringen. Hierzu wurde ein Internetportal entwickelt, das alle wichtigen Informationen zur Berufsausbildung in der Uckermark sammelt und abbildet.

Wesentlicher Schwerpunkt ist die Vermarktung der Uckermark als Wirtschaftsstandort und die damit verbundene Ansiedlungsakquisition. Mit der weiteren Gewinnung von Markennutzern konnte der Geschäftsbereich Regionalmarken-Management weiter ausgebaut werden und der Bekanntheitsgrad der Regionalmarke UCKERMARK selbst und der Wirtschaftsregion Uckermark insgesamt im Jahr 2016 weiter gesteigert werden.

Ziel der Umsetzung einer effektiven Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark ist es, eine enge Verzahnung mit den Wirtschaftsfördereinheiten der Städte, Ämter und Gemeinden zu vertiefen. Der enge Kontakt und Informationsaustausch sowie die zielgerichtete Zusammenarbeit bei Ansiedlungsvorhaben der Wirtschaftsförderer wurden weitergeführt. Auch die enge Zusammenarbeit mit der Zukunftsagentur Brandenburg GmbH (ZAB) als Landeswirtschaftsförderung des Landes Brandenburg war und ist ein wichtiger Bestandteil der Arbeit.

Hinzu kam die Intensivierung der Zusammenarbeit mit der Stadt Stettin (Urząd Miasta Szczecin), insbesondere mit dem Amt für Investorenbetreuung und Wirtschaft (Wydział Obsługi Inwestorów i Biznesu). Hier ist es gelungen, einen gemeinsamen Messeauftritt auf der ExpoReal München 2016 zu organisieren und durchzuführen. Dieser Messeauftritt in einem Gemeinschaftsstand „Metropolregion Stettin und Uckermark“ stellt den ersten gemeinsamen Auftritt Stettins und der Uckermark auf einer Messe dieser Qualität überhaupt dar. Im Ergebnis dieser Messe ergaben sich Investorenanfragen, insbesondere auch aus Polen.

Im Ergebnis auch dieser engen Zusammenarbeit mit Polen konnte ein einstimmiger Kreistagsbeschluss herbeigeführt werden, der insbesondere Finanzmittel zur Verfügung stellt, die die deutsch-polnische Zusammenarbeit befördern und die Einstellung einer Mitarbeiterin mit deutsch-polnischen Sprachkenntnissen zum 1. Januar 2017 ermöglichte. Im Zuge der Weiterentwicklung der ICU entschied die Stadtverordnetenversammlung Angermünde im Februar 2017 einstimmig, dass die Stadt ab

1. Januar 2018 Gesellschafter wird. Die Entscheidung der Stadt Templin dazu soll im II. Quartal 2017 erfolgen.

Der bestehende Konsortialvertrag mit den Gesellschaftern, der im Wesentlichen die Kernaufgabe der ICU im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderung im Landkreis Uckermark und die Finanzierung regelt, schafft Planungssicherheit für die Gesellschaft und stellt eine wichtige Grundlage zur Erweiterung der Gesellschafterstruktur dar.

### Ertragslage

Die Gesellschaft hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 1.005,02 das Geschäftsjahr 2016 abgeschlossen. Die Entwicklung in den einzelnen Bereichen gestaltete sich planmäßig.

Die Regionalmarke schließt mit einem Jahresüberschuss i. H. v. TEUR 0,6 ab. Der Umsatz in dem Bereich konnte im Vergleich zum Vorjahresniveau erneut gesteigert werden. Dem Umsatz i. H. v. TEUR 120 im Jahr 2015 steht ein Umsatz i. H. v. TEUR 127 im Jahr 2016 gegenüber. Im Bereich der Gewinnung von Markenpartnern konnte eine Steigerung in Höhe von TEUR 5 verzeichnet werden.

Die Qualität der Projektarbeit und der effektive Einsatz der Mitarbeiter konnten insgesamt auf dem hohen Niveau des Vorjahres gehalten werden.

Das Ergebnis im Bereich Vermietung liegt mit einem Überschuss in Höhe von TEUR 0,3 aufgrund der durchweg maximalen Auslastung der vermieteten Räume über dem Planergebnis.

Die Wirtschaftsförderung schließt das Geschäftsjahr 2016 mit einem leichten Überschuss in Höhe von TEUR 0,1 ab. Dies zeigt, dass die durch die Gesellschafter zur Verfügung gestellten Mittel auch im Geschäftsjahr 2016 optimal eingesetzt werden konnten.

### Investitionen und Finanzierung

Die Investitionen in 2016 bezogen sich überwiegend auf kleinere Anschaffungen im Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung in Höhe von insgesamt TEUR 3. Der für die Wirtschaftsförderung genutzte Teil der Ausstattung in Höhe von EUR 2,7 wurde gleich über den jeweiligen Zuschuss in den Anschaffungskosten gemindert, so dass der bilanzielle Effekt in diesem Bereich nicht zu Buche schlägt.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme i. H. v. TEUR 200 liegt um TEUR 4 über der Bilanzsumme des Vorjahres. Dem gegenüber dem Vorjahr um TEUR 45 erhöhten Zahlungsmittelbestand (siehe auch Finanzrechnung) stehen um TEUR 39 geringere Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie gestiegene Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 2 gegenüber.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bestehen aus den bereits in 2016 gezahlten Lizenzen für die Markenpartnerverträge 2017 sowie aus der Zahlung von Zuschüssen für das 1. Quartal 2017.

Sonstige Rückstellungen:

| Bezeichnung                               | 01.01.2016<br>EUR | Verbrauch<br>EUR | Auflösung<br>EUR | Zuführung<br>EUR | 31.12.2016<br>EUR |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Rückstellungen für ausstehende Rechnungen | 529,39            | 507,84           | 21,55            | 1.297,21         | 1.297,21          |
| Rückstellungen für Personalkosten         | 3.711,12          | 3.711,12         | 0,00             | 6.081,50         | 6.081,50          |
| Rückstellung für Abschluss und Prüfung    | 8.371,12          | 7.748,56         | 622,56           | 8.489,00         | 8.489,00          |
| Summe                                     | 12.611,63         | 11.967,52        | 644,11           | 15.867,71        | 15.867,71         |

### Darstellung der wirtschaftlichen Lage

Die Darstellung erfolgt im Punkt 2.7.2 Analysedaten.

### **2.7.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

#### Wirtschaftsplan 2017 in EUR

|   |         |
|---|---------|
| <b>1. Erfolgsplan</b>   |         |
| Erträge   | 595.032 |
| Aufwendungen  | 595.032 |
| Jahresgewinn/-verlust   | 0       |
| <b>2. Finanzplan</b>  |         |
| Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Geschäftstätigkeit     | 5.534   |
| Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Investitionstätigkeit  | -22.500 |
| Mittelzufluss / Mittelabfluss aus lfd. Finanzierungstätigkeit | -       |
| <b>3. Kreditwirtschaft</b>                                    |         |
| Kreditaufnahme im Geschäftsjahr                               | 0       |
| Kredittilgung im Geschäftsjahr                                | 0       |
| Gesamtbetrag der Kredite                                      | 0       |
| Kontokorrentkredit Höchstbetrag                               | k. A.   |

### Prognose sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

#### *Prognose*

Die vertragliche Vereinbarung mit dem Landkreis Uckermark, der Stadt Schwedt/Oder und der Stadt Prenzlau, die Markenverträge im Regionalmarken-Management und die Mietverträge bildeten auch in 2016 die notwendige Basis zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks der ICU GmbH.

Der Geschäftsbereich Vermietung konnte 2016 erfolgreich weitergeführt werden. Alle Büros wurden vermietet, so dass ein Vermietungsstand von 100 % erreicht werden konnte. Aus wirtschaftlicher Sicht konnte die Einnahmesituation somit konstant auf hohem Niveau gehalten werden. Die Gefahr eines längerfristigen Leerstandes von Büroräumen ist nicht ersichtlich. Zudem liegen weiterhin Anfragen vor, um sich in den Räumen einzumieten.

Das seit Juni 2014 gemäß Dienstleistungsvertrag mit dem Landkreis Uckermark umgesetzte Projekt „Berufsorientierung 2030“ wurde vertragsgemäß bis Ende 2015 erfolgreich durchgeführt. Mit dem Zuschlag für das Projekt „Praxispool Uckermark“ des GRW-Regionalbudgets Schwedt/Oder im Jahre 2015 können die geschaffenen Grundlagen für den weitergehenden praktischen Einsatz verwendet werden, so dass eine nachhaltige Fortführung des Projektes mit der Schaffung eines Internetportals in 2016 gesichert ist. Seitdem die Website freigeschaltet wurde und entsprechende Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird, entwickelt sich die Wahrnehmung der Website kontinuierlich. Die Anzahl der Seitenaufrufe lag per Ende September 2016 annähernd bei 15.000 Zugriffen. Der Praxispool generiert zudem eine überregionale Wahrnehmung im Internet. Das zeigt sich vor allem daran, dass die ICU GmbH weiterhin Resonanzen aus dem gesamten Bundesgebiet zur Website erhalten haben.

Für das Jahr 2017 wird in den einzelnen Geschäftsbereichen im Vergleich zum Vorjahr mit einer ansteigenden Entwicklung gerechnet. Durch Erhöhung von Personal- und Projektmitteln in Höhe von TEUR 65 wird der Bereich Wirtschaftsförderung, insbesondere im Bereich der deutsch-polnischen Zusammenarbeit, gestärkt. Im Ergebnis wird ein ähnliches Jahresergebnis angestrebt, da dies erneut die optimale Mittelverwendung in allen Geschäftsfeldern widerspiegeln würde.

### *Risiken*

Besondere Risiken liegen weiterhin in der vertraglichen Regelung mit den Markennutzern. Die Verträge gelten immer nur ein Jahr, so dass eine Beendigung der Markennutzerschaft relativ kurzfristig möglich ist und so auch finanzielle Mittel für das Standortmarketing fehlen könnten. Der Übergang von der alten zur neuen Förderperiode bei bestimmten Projekten gestaltet sich weiterhin äußerst schwierig. Bereits 2014 begann bei diesen Projekten die neue Periode, und es ist noch nicht unbedingt absehbar, ab welchem Zeitpunkt tatsächlich in 2017 die ersten Mittel fließen bzw. ob tatsächlich die Zuschläge erteilt werden. Somit kann es durchaus noch immer zu Vertragskündigungen aus diesem Grunde kommen. Risiken liegen auch im Vermietungsbereich. Hier zeichnet sich aber keine Fluktuation ab.

Die Gesellschaft ist zum überwiegenden Teil auf die jährlich festgesetzten Gesellschafterzuschüsse angewiesen. Aufgrund des Kreistagsbeschlusses, der Mittelерhöhungen beinhaltete, werden Reduzierungen somit nicht erwartet.

Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Vorsorgen sind auf Basis der gegenwärtigen Risikobewertung keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

### *Chancen*

Chancen für die weitere positive Entwicklung bildet die Regionalmarke UCKER-MARK. Sie ist positiv besetzt und trägt durch einen ausgewogenen Marketingmix und die Beteiligung der Markenpartner zur Entwicklung der Region bei. Gleichzeitig soll die Projektarbeit mit der ZAB und anderen Wirtschaftsinstitutionen verstärkt werden. Auch die angestrebte enge Zusammenarbeit im Bereich des Standortmarketings mit der polnischen Großstadt Stettin wird sich positiv auf die Firmenentwicklung auswirken. Gleichzeitig besteht dadurch die Chance, die Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung zu fördern und zu forcieren.

### Sonstige Angaben

Es gibt keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres.

### Offene Rechtsstreitigkeiten

Es bestehen keine offenen Rechtsstreitigkeiten.

## 2.7.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |   |                |                |                |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| Aktiva                      |   | 2016<br>in €   | 2015<br>in €   | 2014<br>in €   |
| A                           | Anlagevermögen                            | 1.458          | 2.188          | 2.422          |
| B                           | Umlaufvermögen                            | 189.728        | 189.647        | 143.678        |
| C                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 3.498          | 4.301          | 3.140          |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>199.528</b> | <b>196.136</b> | <b>149.240</b> |
| Passiva                     |   |                |                |                |
| A                           | Eigenkapital                              | 90.914         | 89.909         | 87.879         |
| B                           | Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV | 0              | 0              | 0              |
| C                           | Rückstellungen                            | 15.868         | 12.612         | 12.618         |
| D                           | Verbindlichkeiten                         | 11.410         | 10.646         | 16.093         |
| E                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 81.336         | 82.969         | 32.651         |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>199.528</b> | <b>196.136</b> | <b>149.240</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                                    |                |                |                |
|--|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|  | GuV-Position<br>Werte in EUR       | 2016<br>in €   | 2015<br>in €   | 2014<br>in €   |
| 1.   | Umsatzerlöse                       | 222.949        | 196.995        | 151.205        |
| 2.   | Erträge aus Zuwendungen            | 302.245        | 303.782        | 361.993        |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen  | 0              | 0              | 0              |
| 4.   | Zinsen und ähnliche Erträge        | 15             | 77             | 275            |
| 5.   | Sonstige betriebliche Ergebnisse   | 11.559         | 71.522         | 75.460         |
| <b>Erträge</b>                                   |                                    | <b>536.768</b> | <b>572.376</b> | <b>588.933</b> |
| 6.   | Materialaufwand                    | 44.021         | 3.374          | 3.757          |
| 7.   | Personalaufwand                    | 221.884        | 232.976        | 233.376        |
| 8.   | Abschreibungen                     | 1.027          | 895            | 1.985          |
| 9.   | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 268.005        | 331.791        | 349.047        |
| 10.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0              | 0              | 0              |
| <b>Aufwendungen</b>                              |                                    | <b>534.937</b> | <b>569.036</b> | <b>588.165</b> |
| 11.  | Steuern                            | 825            | 1.321          | 575            |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>              |                                    | <b>1.005</b>   | <b>2.030</b>   | <b>195</b>     |

## **2.7.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

#### Zuschüsse

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Landkreis Uckermark | 235.000 € |
| Stadt Schwedt/Oder  | 35.000 €  |
| Stadt Prenzlau      | 20.000 €  |

## **2.7.7 Wirtschaftsprüfung**

### Abschlussprüfer

Schneider + Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Fetke-Richter  
Wirtschaftsprüfer  
Horn  
Wirtschaftsprüfer

### Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Es wurde ein Jahresüberschuss von 1.005 EUR ausgewiesen.

### Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

## 2.8 Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH



### 2.8.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH  
Rudolf-Breitscheid-Straße 36, 16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Funktion einer geschäftsleitenden Holdinggesellschaft für Unternehmen und Einrichtungen privaten Rechts im Gesundheits- und Sozialbereich.

#### Datum der Unternehmensgründung

20. August 1997, 22. Dezember 2005 Zutritt Landkreis Uckermark als Gesellschafter

#### Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| Gesellschafter      | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|---------------------|-------------------|-------------|
| Landkreis Barnim    | 35.550,00         | 71,1        |
| Landkreis Uckermark | 12.550,00         | 25,1        |
| Stadt Eberswalde    | 1.900,00          | 3,8         |
| $\Sigma$            | 50.000,00         | 100,00      |

#### Verbundene Unternehmen:

| Tochterunternehmen   | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|--|-------------------|-------------|
| Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus  | 511.291,88        | 100         |
| Medizinische Einrichtungs-GmbH „Medicus-Center“ Eberswalde   | 25.564,59         | 100         |
| Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde   | 28.632,35         | 100         |
| Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH (MSZ)   | 2.469.550,00      | 100         |
| Martin Gropius Krankenhaus GmbH  | 525.000,00        | 100         |
| GLG-Ambulante Pflege & Service GmbH  | 25.564,59         | 100         |
| <b>Beteiligung</b>   |                   |             |
| Beteiligung von 0,7 % am Stammkapital der AGKAMED Holding GmbH, Essen, Ruhrallee 201, 45136 Essen (gezeichnetes Kapital 75 T€); Einkaufsgesellschaft für |                   |             |

|                                |
|--------------------------------|
| kardiologische Medikalprodukte |
|--------------------------------|

Mittelbare Beteiligungen:

| Enkelunternehmen   | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|--|-------------------|-------------|
| Mit Tochter: REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH | 25.564,59         | 100         |
| Mit Tochter: MVZ Prenzlau GmbH                                 | 250.000,00        | 100         |
| GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH                                 | 50.000,00         | 100         |
| WPG Wolletzer Patientenservice GmbH                            | 12.750,00         | 51          |

Organe

| Gesellschafterversammlung                                   |
|---|
| Herr Bodo Ihrke, Landrat des Landkreises Barnim             |
| Herr Dietmar Schulze, Landrat des Landkreises Uckermark     |
| Herr Friedhelm Boginski, Bürgermeister der Stadt Eberswalde |

Drei Gesellschafterversammlungen haben im Geschäftsjahr 2016 stattgefunden. Im Geschäftsjahr 2016 fanden vier Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 18 Mitgliedern: der Landrat des Landkreises Barnim und der Landrat des Landkreises Uckermark, sowie 6 Mitglieder der Kreistages Barnim, 3 Mitglieder des Kreistages Uckermark und 1 Mitglied wird von der Stadt Eberswalde entsandt, weitere 6 Mitglieder werden von den Arbeitnehmern der Gesellschaft oder ihren Tochterunternehmen gewählt:

Das Beteiligungsmanagement des Landkreises Uckermark hatte in 2016 ein aktives Teilnahmerecht an Aufsichtsratssitzungen.

| Aufsichtsrat                               |   |
|--|---|
| Mitglied                                   | entsendende Institution                           |
| Herr Bodo Ihrke, Vorsitzender              | Landkreis Barnim, Landrat                         |
| Herr Dietmar Schulze, 1. Stellvertreter    | Landkreis Uckermark, Landrat                      |
| Herr Friedhelm Boginski, 2. Stellvertreter | Stadt Eberswalde, Bürgermeister                   |
| Herr Uwe Voß                               | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (SPD)       |
| Frau Gritt Schwarz                         | Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)              |
| Herr Andreas Galle                         | Arbeitnehmerschaft                                |
| Frau Margitta Mächtig                      | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (Die Linke) |
| Frau Dr. Elvira Kirschstein                | Arbeitnehmerschaft                                |
| Frau Barbara Ehm                           | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (FDP)       |

| <b>Aufsichtsrat</b>                |   |
|------------------------------------|---|
| <b>Mitglied</b>                    | <b>entsendende Institution</b>                        |
| Herr Ingo Zimmermann               | Arbeitnehmerschaft                                    |
| Herr Axel Krumrey                  | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (Die Linke)  |
| Herr Johannes Madeja               | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (BVB)           |
| Herr Jörn Liefke                   | Arbeitnehmerschaft                                    |
| Herr Matthias Franzke              | Arbeitnehmerschaft (Klinikum Barnim)                  |
| Herr Immo Römer                    | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (FDP)           |
| Herr Andreas Neue (bis 21.09.2016) | Arbeitnehmerschaft                                    |
| Herr Uwe Schmidt                   | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (SPD)        |
| Herr Andreas Meyer                 | Landkreis Uckermark<br>Kreistagsmitglied (CDU/Bauern) |
| Herr André Stahl                   | Landkreis Barnim<br>Kreistagsmitglied (DIE LINKE)     |

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

## 2.8.2 Analysedaten (§61 Nr. 2KomHKV)

| <b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>                      |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2016</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität   | 79%         | 80%         | 82%         |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 11%         | 10%         | 11%         |
| Eigenkapitalquote   | 85%         | 85%         | 85%         |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |             |             |             |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II   | 118%        | 106%        | 104%        |
| Zinsaufwandsquote   | 0%          | 0%          | 0%          |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 0%          | 0%          | 0%          |
| Liquidität III. Grades                                      | 175%        | 169%        | 111%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit in TEUR         | 777         | -125        | -761        |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |             |             |             |
| Gesamtrentabilität  | 2%          | 2%          | 2%          |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 2%          | 2%          | 2%          |
| Kostendeckungsgrad  | 101%        | 101%        | 99%         |
| Umsatz in TEUR  | 22.578      | 21.472      | 20.228      |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag in TEUR                       | 176         | 166         | 158         |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                       | 48%         | 49%         | 47%         |
| Personalintensität  | 48%         | 48%         | 46%         |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 232         | 232         | 210         |

### 2.8.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV) (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Geschäft und Rahmenbedingungen

Die Rahmenbedingungen der Gesellschaft sind maßgeblich von denen der Krankenhäuser und Rehabilitationseinrichtungen in Deutschland geprägt. Den Krankenhäusern ist weiterhin kaum möglich, Kostensteigerungen durch Tarifentwicklungen sowie allgemeine Sachkostensteigerungen ohne Leistungssteigerungen zu kompensieren. Hinzu kommt eine nach wie vor unzureichende Investitionskostenfinanzierung durch die Bundesländer. Dies führt weiterhin zur Notwendigkeit, Leistungen sowie die Effizienz der Leistungserbringung zu steigern.

Im Geschäftsjahr 2016 wurden in den Fachbereichen der GLG-Gesundheitseinrichtungen insgesamt 116.785 Patienten stationär und ambulant versorgt, das sind über 4.000 mehr als im Vorjahr. Der Unternehmensverbund beschäftigte im Berichtsjahr 3.213 Mitarbeiter und ist somit weiterhin größter Arbeitgeber in der Region.

Die im Jahr 2013 für die Folgejahre bis einschließlich 2016 aufgestellten Ziele im Rahmen der Konsolidierung konnten für jedes einzelne Unternehmen im Verbund und für die GLG selbst in vollem Umfang erreicht und abgeschlossen werden. Das Fundament, um sich den Herausforderungen der Zukunft zu stellen, wurde erfolgreich gelegt.

#### Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2016 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 175,7 T€ und somit ein Ergebnis leicht über Vorjahresniveau erzielt. Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr um 859,9 T€ erhöht<sup>3</sup>. Etwa 453,8 T€ sind auf einen höheren Warenumsatz und 406,1 T€ auf die Betriebsführung der Tochter- und Enkelgesellschaften zurückzuführen. Grund hierfür sind weiterhin die im Jahr 2013 begonnenen Strukturveränderungen innerhalb des Unternehmensverbundes. Mit ihnen verbunden sind Personalkostensteigerungen in Höhe von 405,9 T€, wobei es sich hier im Wesentlichen um antizipierbare Tarifentwicklungen sowie Nachjustierungen einzelner Bereiche handelt, die sich zum Teil aufwandsminimierend auf die betreffenden Tochter- und Enkelgesellschaften auswirkten.

#### Investitionen und Finanzierung

##### Cashflow I nach DRS 21 (Cashflow i.e.S.)

|  |                                  |
|--|----------------------------------|
| Jahresüberschuss                         | 175,7 T€ (Vorjahr 165,4 T€)      |
| Abschreibungen auf Anlagevermögen        | -0,3 T€ (Vorjahr -0,2 T€)        |
| Erträge aus Auflösung von Sonderposten   | -35,3 T€ (Vorjahr -10,0 T€)      |
| Erträge aus Auflösung von Rückstellungen | 23,8 T€ (Vorjahr 27,1 T€)        |
| Zinsaufwendungen Darlehen                | <u>-1,9 T€ (Vorjahr -2,6 T€)</u> |
| Erträge Finanzanlagen                    | 234,1 T€ (Vorjahr 261,9 T€)      |

<sup>3</sup> unter Berücksichtigung der Anpassung der Vorjahreswerte nach BilRUG zu Vergleichszwecken

Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln in Höhe von 234,1 T€ (Vorjahr 261,9 T€) aus dem Cashflow i.e.S. erwirtschaftet werden.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gegeben.

### Vermögenslage

Die Bilanzsumme der GLG in Höhe von 11.799,2 T€ ist maßgeblich vom Anlagevermögen geprägt und hat sich gegenüber dem Vorjahr (11.579,7 T€) nicht wesentlich verändert.

Das Anlagevermögen ist vollständig durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital in Höhe von 10.454,6 T€ (Vorjahr 10.365,0 T€) gedeckt.

Die Eigenkapitalquote beträgt 84,8 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr (84,9 %) geringfügig verändert.

Die Vermögens- und Ertragslage sowie die Finanzverhältnisse der Gesellschaft sind geordnet.

## **2.8.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Wirtschaftsplan 2017 in TEUR

|   |          |
|---|----------|
| <b>1. Erfolgsplan</b>   |          |
| Erträge   | 24.047,4 |
| Aufwendungen  | 23.844,6 |
| Jahresgewinn/-verlust   | 202,8    |
| <b>2. Verpflichtungsermächtigungen (Investitionen)</b>                                  | 97,0     |
| <b>3. Finanzplan</b>  | 130,0    |
| <b>4. Kredite</b>   |          |
| Kredite (Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus) – Restschuld zum 01.01.2016 | 517,3    |

### Chancen- und Risikomanagement

Wertorientierte Unternehmensführung beinhaltet im Rahmen der konzernweiten Überwachungs- und Organisationspflicht auch den verantwortungsbewussten Umgang mit Entwicklungen, die im Zusammenhang mit der normalen Geschäftstätigkeit den Fortbestand der Unternehmen negativ beeinflussen oder gefährden können. Für Geschäftsführung und Aufsichtsrat der GLG mbH ist deshalb das frühzeitige Identifizieren und Ableiten von geeigneten Gegenmaßnahmen zur Begrenzung von unternehmerischen Risiken von hoher Bedeutung.

Ziel für das Geschäftsjahr 2017 ist es weiterhin, ein angemessenes kaufmännisches Risikomanagementsystem und dessen Überwachung im Unternehmen sicherzustellen. Ein umfassendes Risikomanagement verknüpft in unserem Konzept die medizinischen mit den nicht-medizinischen Risiken, um somit strategische und operative,

interne und externe, quantitative und qualitative Risiken zu identifizieren, zu analysieren und zu steuern.

Ein Kerninstrument zur Realisierung eines effektiven Risikomanagementprozesses ist das bestehende umfassende Berichtswesen. Die monatliche Darstellung der Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Konzern-, Unternehmens- und Abteilungsebene erlaubt es, Planabweichungen zu erkennen und diesen entgegenzuwirken. Bei Abweichungen vom Wirtschaftsplan können dadurch frühzeitig geeignete Maßnahmen eingeleitet und mögliche Auswirkungen auf das Jahresergebnis und auf die Finanzplanung abgeschätzt werden.

Ein weiteres wichtiges Instrument ist das Risikoinventar, welches potenzielle Unternehmensrisiken bewertet und abbildet. Insgesamt ergeben sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts und bei den gegenwärtigen Rahmenbedingungen hieraus keine bestandsgefährdenden Risiken.

Neben den bereits eingeführten Instrumenten im medizinischen Bereich, wie Critical Incident Reporting System (CIRS), zählen auch die Verbesserung und Verfügbarkeit von Standards Operating Procedures (SOPs) und klinischen Pfaden dazu. Diese werden kontinuierlich weiterentwickelt.

### Prognose

Nach den Phasen der Konzernbildung und Konsolidierung tritt die GLG nun folgerichtig in die Phase der Optimierung von Prozessen und Strukturen ein, mit dem Ziel, das Erreichte zu sichern und wirtschaftlich wie organisatorisch auf die Zukunft vorbereitet zu sein. Die Optimierungsphase wird den Zeitraum von 2017 bis 2020 umfassen. Wie beim Konsolidierungsprogramm wird es auch beim Optimierungsprogramm jährliche betriebswirtschaftliche Vorgaben für die zu erreichenden Ergebnisse geben. Wirtschaftlich geht es zugleich um die Erläuterung als Voraussetzung für den Erhalt der Wettbewerbsfähigkeit für die Zukunft.

Gegenüber dem Planansatz des Geschäftsjahres 2016 steigen die für das Geschäftsjahr 2017 geplanten Personalaufwendungen um 797,1 T€ auf insgesamt 11.724,8 T€. Das liegt zum einen in antizipierten Tarifentwicklungen begründet und zum anderen in Anpassungen des Stellenplans. Diese finden sich in erster Linie im Verwaltungsdienst und sind insbesondere auf die Erschließung neuer Geschäftsfelder zur Vernetzung stationärer, teilstationärer und ambulanter Leistungsbereiche, das Nachjustierungen in den Bereichen Verwaltungsdirektion, Qualitätsmanagement, Medizincontrolling und Betriebsarzt sowie umgesetzter Strukturanpassungsmaßnahmen im Rahmen des Optimierungskonzepts 2017-2020 zurückzuführen. Eine Erhöhung der Anzahl der Auszubildenden von 5 auf 7 ist Grundlage für eine nachhaltige Personalentwicklung.

Auf Grund der genannten Aufwandssteigerungen, insbesondere im Personalbereich, und der entsprechenden Ausgestaltung des Betriebsführungsvertrages steigen die geplanten Umsatzerlöse für den Bereich der Betriebsführung um 1.037,7 T€. Das sich aus dem dargestellten Planansatz ergebende Ergebnis für das Jahr 2017 beläuft sich auf 202,8 T€.

## 2.8.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |   |                 |                 |                 |
|-----------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aktiva                      |   | 2016<br>in TEUR | 2015<br>in TEUR | 2014<br>in TEUR |
| A                           | Anlagevermögen                            | 9.321           | 9.233           | 9.290           |
| B                           | Umlaufvermögen                            | 2.472           | 2.342           | 2.043           |
| C                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 7               | 5               | 6               |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>11.799</b>   | <b>11.579</b>   | <b>11.339</b>   |
| Passiva                     |   |                 |                 |                 |
| A                           | Eigenkapital                              | 10.005          | 9.829           | 9.664           |
| B                           | Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV | 2               | 2               | 0               |
| C                           | Rückstellungen                            | 552             | 544             | 461             |
| D                           | Verbindlichkeiten                         | 1.240           | 1.203           | 1.213           |
| E                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 1               | 1               | 0               |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>11.799</b>   | <b>11.579</b>   | <b>11.339</b>   |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                                     |                 |                 |                 |
|--|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | GuV-Position<br>Werte in EUR        | 2016<br>in TEUR | 2015<br>in TEUR | 2014<br>in TEUR |
| 1.   | Umsatzerlöse                        | 22.578          | 21.472          | 20.228          |
| 2.   | Erträge aus Beteiligungen           | 0               | 0               | 0               |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0               | 0               | 0               |
| 4.   | Zinsen und ähnliche Erträge         | 2               | 4               | 6               |
| 5.   | Sonstige betriebliche Erträge       | 454             | 678             | 613             |
|  | <b>Erträge</b>                      | <b>23.034</b>   | <b>22.154</b>   | <b>20.847</b>   |
| 6.   | Materialaufwand                     | 9.628           | 9.054           | 8.807           |
| 7.   | Personalaufwand                     | 10.872          | 10.467          | 9.402           |
| 8.   | Abschreibungen                      | 72              | 82              | 87              |
| 9.   | Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 2.179           | 2.280           | 2.288           |
| 10.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen    | 24              | 27              | 30              |
| 11.  | außerordentliche Aufwendungen       | 0               | 0               | 0               |
|  | <b>Aufwendungen</b>                 | <b>22.775</b>   | <b>21.911</b>   | <b>20.614</b>   |
| 12.  | Steuern                             | 83              | 78              | 75              |
|  | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>176</b>      | <b>165</b>      | <b>158</b>      |

## **2.8.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

Am 27. Juli 2007 erteilte der Landkreis Uckermark als Grundstückseigentümer seine Zustimmung zur anschließend erfolgten Eintragung einer Grundschuld von 6.911.438,00 € zugunsten des Ministeriums für Arbeit, Soziales, Gesundheit und Familie am Erbbaurecht der Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH (Tochterunternehmen der GLG). Die Grundschuld war Bedingung für die Förderung des Landes Brandenburg zur Sanierung des Krankenhauses Prenzlau.

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

keine

### Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2016

Die GLG mbH ist als Holding-Mutter Dienstleister für die Tochter-Gesellschaften. Dementsprechend spiegeln die dargestellten Daten die Leistungen und Finanzbeziehungen mit den verbundenen Beteiligungen wider.

## **2.8.7 Wirtschaftsprüfung**

### Abschlussprüfer

Dr. Heilmaier & Partner GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft  
Herr Dipl.-Kfm. Nauen  
Wirtschaftsprüfer  
Herr Dipl.-Kfm. Tonn  
Wirtschaftsprüfer

### Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Ein Jahresüberschuss von 176 T€ wurde ausgewiesen.

Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

|            |  |
|------------|--|
| <b>2.9</b> | <b>Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus</b> |
|------------|--|

**2.9.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Klinikum Barnim GmbH, Werner Forßmann Krankenhaus  
Rudolf-Breitscheid-Straße 100  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Werner Forßmann Krankenhauses in Eberswalde einschließlich Ausbildungsstätten, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 26. November 1991, zuletzt geändert am 21. April 2006

Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.9.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
|   | 2016       | 2015       | 2014       |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |            |            |            |
| Anlagenintensität   | 66%        | 70%        | 71%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 17%        | 17%        | 18%        |
| Eigenkapitalquote   | 20%        | 19%        | 18%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |            |            |            |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |            |            |            |
| Anlagendeckung II   | 62%        | 56%        | 26%        |
| Zinsaufwandsquote   | 0%         | 0%         | 0%         |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 6%         | 6%         | 6%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 124%       | 117%       | 107%       |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | -150.000   | 2.220.100  | 3.358.300  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |            |            |            |
| Gesamtrentabilität  | 1%         | 1%         | 1%         |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 1%         | 1%         | 1%         |
| Kostendeckungsgrad  | 101%       | 100%       | 101%       |
| Umsatz  | 97.793.533 | 83.532.805 | 83.586.360 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 1.586.820  | 366.759    | 290.740    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |            |            |            |
| Personalaufwandsquote                                       | 62%        | 58%        | 59%        |
| Personalintensität  | 49%        | 49%        | 50%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 976        | 891        | 887        |

### **2.9.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Die im vergangenen Jahr begonnene Organisationsveränderung des Notfallzentrums unter Leitung von Herrn Dr. Schöpke wurde konsequent weitergeführt und entspricht nunmehr modernen Strukturen der Notfallversorgung.

Im Geschäftsjahr wurde die Optimierung der Krankenhausorganisation „Stationsmanagement“ in 12 weiteren Fachbereichen mit der Zielstellung, die Strukturen und Prozesse so zu gestalten, dass eine hohe Zufriedenheit der Patienten, der Angehörigen, der Einweiser sowie der Mitarbeiter der Klinik erreicht wird, begonnen und in der Routine eingeführt. Durch eine kontinuierliche Kommunikation und Transparenz ist ein Instrument zur Führung des Klinikums einheitlich etabliert worden.

Der Schwerpunkt der zentralen Organisation wurde auf die Verbesserung der interdisziplinären Zusammenarbeit und Etablierung von Zentren gelegt. Im April und November fanden dazu gemeinsame Treffen zur Etablierung eines onkologischen Zentrums statt.

Herr Döbelin, Chefarzt der Klinik für Anästhesie und Intensivmedizin, wurde zum 31.01.2016 in den Ruhestand verabschiedet. Als Chefarztnachfolgerin nahm Frau Dr. Schmidt ihre Tätigkeit ab 01.02.2016 auf.

Im November fand das erfolgreiche Überwachungsaudit des Darmzentrums Nordostbrandenburg statt.

Die interdisziplinäre Arbeitsgruppe zur Einführung des Antibiotic Stewardship (ABS) Programms arbeitete im Geschäftsjahr kontinuierlich an weiteren Empfehlungen zum rationalen Einsatz von Antibiotika mit dem Fokus eines gezielten und stabilen Arzneimittelverbrauches. Die etablierten Kennzahlensysteme wurden im OP-Management, der Laborkommission und den pathologischen Fachgremiensitzungen mit den Fachbereichen bearbeitet und durch Zielstellungen optimierter Sachkosten verfolgt.

Im Geschäftsjahr erfolgte eine Bewertung des medizinischen Sachbedarfes durch Clinotel.

Die Qualitätssicherung nach Routinedaten QSR mit formulierten medizinischen Verbundzielen der Clinotel-Gruppe wurde mit den jeweiligen Fachbereichen in den Balanced Scorecards vereinbart und quartalsweise ausgewertet.

Im Jahr erfolgte der umfangreiche Umbau des Notfallzentrums mit Einrichtung eines Triagebereiches.

Weitere Instandhaltungs- und Baumaßnahmen betrafen die Kinderklinik, die Apotheke sowie die Umrüstung der Notstromaggregate und Brandschutzmaßnahmen.

Die Budgetverhandlung für das Geschäftsjahr 2016 fand am 14. Dezember 2016 statt und konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Der vorläufige Genehmigungsbescheid ist am 15. Februar 2017 eingegangen.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr 976 Mitarbeiter sowie 73 Auszubildende.

### Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.586,8 T€. Gegenüber dem Vorjahr stellt dies eine erhebliche Ergebnisverbesserung um 1.220,0 T€ dar (Vorjahr: 366,8 T€). Ursache für die Ergebnisverbesserung ist neben den Leistungssteigerungen auch die Erhöhung des Landesbasisfallwertes um 2,7 %, was zu einer Erlössteigerung aus Krankenhausleistungen in Höhe von 4.459,7 T€ (+5,3 %) geführt hat. Zudem konnten die Aufwandssteigerungen, insbesondere im Sachkostenbereich (+0,8 %), gemessen an den Leistungssteigerungen (+2,4% Casemixpunkte) gering gehalten werden.

Die für das Jahr 2016 vorgenommene Leistungsplanung wurde nur minimal unterschritten. Fallzahl (-34) und Casemix (-26) liegen nur geringfügig unter den Planwerten. Die durchschnittliche Fallschwere über das gesamte Krankenhaus liegt leicht über dem Zielwert (+0,001).

Demzufolge führte das Nichterreichen der geplanten Fallzahl zur Abweichung bei den erlösrelevanten Casemixpunkten. Im Vergleich zu den Vorjahresdaten (Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2015) kann jedoch ein deutlicher Anstieg beim Casemix (+556) sowie bei der Fallzahl (+454) verzeichnet werden.

Eine Betrachtung über alle Fachabteilungen spiegelt dabei ein sehr heterogenes Bild wider. Mit Ausnahme der Klinik für Augenheilkunde, der Klinik für Mund-, Kiefer- und Gesichtschirurgie sowie der Unfallchirurgie gelang es allen chirurgischen Kliniken, den Casemix gegenüber dem Vorjahr zu steigern. Bei den internistischen Fachbereichen hingegen stellte sich die Situation unterschiedlich dar. Bezogen auf den Planansatz konnten insbesondere die Medizinische Klinik II und die Klinik für Geriatrie das geplante Casemixvolumen nicht erreichen.

Diese Unterschreitungen wurden hauptsächlich durch die Medizinische Klinik I und IN sowie das Notfallzentrum ausgeglichen.

Im Berichtsjahr wurden 126.247 (2015: 124.830) Pflage tage geleistet. Für das Jahr 2017 wird mit einer stationären Leistungsmenge (Fallzahl, Casemix) gerechnet, welche eine Steigerung des Planniveaus gegenüber dem Berichtsjahr aufweist. Im Rahmen der Leistungserbringung gemäß § 115b SGB V (ambulante Operationen und stationärs ersetzende Eingriffe im Krankenhaus) wurden 3.279 Eingriffe (2015: 3.344) durchgeführt. Für die seit dem Jahr 2010 bestehende onkologische Ambulanz gemäß § 116b SGB V (ambulante spezialärztliche Versorgung) konnte eine Fallzahl von 2.497 (Vorjahr 2.380) verzeichnet werden. Die Inanspruchnahme im Bereich der ambulanten Notfallversorgung hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.728 Fälle erhöht.

### *Betriebliche Aufwendungen*

Die Personalaufwendungen betragen im Berichtsjahr 51.464,5 T€ (Vorjahr 48.764,8 T€). Die Steigerung in Höhe von 2.699,7 T€ resultiert im Wesentlichen aus den Ta-

rifabschlüssen sowie aus einer Verschiebung zwischen den Dienstarten. Ausgehend von einem konstanten Personalbestand war dabei eine Verschiebung vom nicht ärztlichen Dienst hin zum ärztlichen Dienst von annähernd 10 VKs zu verzeichnen. Zudem hat eine Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung im Vorjahr zu einer Verringerung des Personalaufwands in Höhe von 542,7 T€ geführt.

Die zum 29. Februar 2016 endende Entgelttarifvereinbarung mit dem Marburger Bund für die Mitarbeiter des ärztlichen Dienstes konnte erfolgreich weitergeführt werden. Hierin wurden lineare Entgeltsteigerungen ab dem Jahr 2017 vereinbart. Diese belaufen sich auf jeweils 1,8 % zum 1. Januar 2017 und 2018 sowie 2,5 % zum 1. Januar 2019. Der ausgehandelte Entgelttarifvertrag ist erstmalig zum 30. Juni 2020 kündbar und bringt somit eine mittelfristige Planungsgrundlage für die Folgejahre.

Die für die nicht ärztlichen Mitarbeiter bestehende Entgeltvereinbarung besitzt noch eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2017. Das für das Jahr 2016 bestehende Sonderkündigungsrecht zur Kündigung des bestehenden Tarifvertrages wurde durch die Gewerkschaft ver.di nicht genutzt.

Für das Jahr 2017 sind zum 1. Januar 2017 weitere 2,0 % lineare Entgeltsteigerung vereinbart.

Die Auswirkung der Tarifabschlüsse mit deutlichen Personalkostensteigerungen sind in der Planung für das Geschäftsjahr 2017 berücksichtigt worden. Durch die langfristigen Tarifabschlüsse ist eine gewisse Planungssicherheit in Bezug auf den Personalaufwand gegeben.

Der Materialaufwand beläuft sich im Berichtsjahr auf 27.055,5 T€ und stieg damit gegenüber dem Vorjahr (26.830,4 T€) um 225,1 T€ bzw 0,8 %. In der Gruppe der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe erhöhten sich die Aufwendungen für den Wirtschaftsbedarf (+3,6 T€), für Lebensmittel (+32,3 T€) sowie für den medizinischen Bedarf (+794,7 T€). Demgegenüber reduzierten sich die Aufwendungen für Wasser, Energie und Brennstoffe (-40,5 T€). In der Gruppe der bezogenen Leistungen ist ein Rückgang der Aufwendungen im medizinischen Bedarf (578,6 T€) zu verzeichnen, wohingegen sich der Wirtschaftsbedarf (+13,6 T€) gegenüber dem Vorjahr gesteigert hat.

#### *Budget- und Entgeltvereinbarung*

Die Budget- und Entgeltverhandlung für das Geschäftsjahr 2016 fand am 14. Dezember des Jahres in den Räumlichkeiten des Werner Forßmann Krankenhauses statt und konnte mit einer weitgehenden Einigung abgeschlossen werden. Wie in den Vorjahren blieb zwischen den Vertragsparteien strittig, ob die DRG F19D (Radiofrequenzablation über A. renalis, Alter > 15 Jahre) mit geforderten 1,794 Bewertungsrelationen im Rahmen des Versorgungsauftrages zu Lasten der Krankenkassen erbracht werden darf. Zur Klärung dieses Sachverhalts rief das Krankenhaus bereits am 3. Februar 2015 hinsichtlich einer ministeriellen Genehmigung des Budgets für das Jahr 2014 die Schiedsstelle nach § 18a KHG für das Land Brandenburg an. Diese tagte hierzu am 13. April 2015 und befand, dass die in Rede stehende Leistung vom Krankenhaus im Jahr 2014 erbracht werden dürfe. Eine Genehmigung des MASGF des Landes Brandenburg erfolgte mit Bescheid vom 5. Februar 2016,

die jedoch seitens des vdek beklagt wurde. Eine gerichtliche Entscheidung war zu diesem Zeitpunkt noch ausstehend. Daher wurde dieser Punkt auch in der Vereinbarung 2016 strittig gestellt und wie in Vorjahren eine vorläufige Vereinbarung geschlossen.

Für die unstrittigen Regelungen der Budgetvereinbarung 2016 erfolgte mit Bescheid vom 15. März 2017 durch das Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie des Landes Brandenburg die Genehmigung, sodass die Vereinbarung zum 1. April 2017 in Kraft treten konnte. Für den Bereich der neuen Untersuchungs- und Behandlungsmethoden (NUB) fand bereits am 22. März 2016 eine gesonderte Verhandlung statt. Die diesbezügliche Vereinbarung trat zum 1. Juli 2016 in Kraft, sodass bereits ab diesem Zeitpunkt die vereinbarten Verfahren und Preise abgerechnet werden konnten.

Ebenfalls im Zuge der Budgetvereinbarung wurde der Erlösausgleich für das Jahr 2011 endgültig gestellt.

### Investitionen und Finanzierung

#### Cashflow I (Cashflow i.e.S.)

|  |                   |                       |
|--|-------------------|-----------------------|
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                | 1.586,8 T€        | (Vorjahr 366,8 T€)    |
| Abschreibungen auf Sachanlagen<br>eigenfinanziert/Anlagenabgänge | 1.955,7 T€        | (Vorjahr: 2.248,6 T€) |
| Zinsaufwendungen   | 192,7 T€          | (Vorjahr: 226,3 T€)   |
| Zinserträge aus Finanzanlagen                                    | -83,8 T€          | (Vorjahr: -99,5 T€)   |
|  | <u>3.651,4 T€</u> | (Vorjahr: 2.742,2 T€) |

Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln aus dem Cashflow i.e.S. in Höhe von 3.651,4 T€ erwirtschaftet werden. Der Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2016 beläuft sich auf 13.281,5 T€ (Vorjahr 14.435,9 T€). Der Verminderung der liquiden Mittel steht im Wesentlichen die Erhöhung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die dem Klinikum zur Finanzierung von Investitionen bereitgestellten Fördermittel nach dem BbgKHEG wurden zweckentsprechend für den Kauf von Medizintechnik (1.654,7 T€) und Verwaltungseinrichtungen (571,3 T€) sowie für immaterielle Vermögensgegenstände (482,5 T€), insbesondere Software, verwendet. Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr von 93.482,4 T€ um 3.263,8 T€ auf 96.746,2 T€ erhöht. Dies beruht im Wesentlichen auf dem Anstieg der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände von 6.565,4 T€. Dem stehen unter anderem um 2.322,4 T€ verringertes Anlagevermögen sowie um 1.154,4 T€ verringerte liquide Mittel gegenüber. Das Anlagevermögen beträgt 63.533,9 T€ (Vorjahr 65.856,3 T€). Das langfristig gebundene Vermögen von 63.304,5 T€ ist wie auch im Vorjahr durch langfristig zur Verfügung stehende Mittel von 76.382,9 T€ gedeckt.

Die Eigenkapitalquote unter Einbeziehung des Sonderpostens beträgt 67,3 % (Vorjahr 69,0%).

Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr von 13.081,0 T€ um 1.746,7 T€ auf 14.827,7 T€ erhöht. Die Erhöhung der Rückstellungen beruht im Wesentlichen auf der Zuführung zu ausstehenden Rechnungen, Brandschutz sowie Rückforderungsansprüchen der Krankenkassen für Aufwandspauschalen.

#### **2.9.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

##### Prognose

Für das Jahr 2017 sieht die Planung eine Leistungserbringung der Kliniken unter Berücksichtigung der Auswirkungen aus dem Krankenhausstrukturgesetz vor.

Die Erlösplanung der stationären Leistungen für das Jahr 2017 erfolgte auf dieser Basis und unter Berücksichtigung etwaiger Erlöskürzungen durch den Medizinischen Dienst der Krankenkassen. Der Erlösplanung zugrunde liegt der zum Planungszeitpunkt angenommene Landesbasisfallwert in Höhe von 3.341,67 €. Der nun feststehende Landesbasisfallwert liegt mit 3.347,67 € über den Annahmen der Planung, was sich auf der Erlösseite positiv auswirkt.

Das Hauptaugenmerk im nächsten Geschäftsjahr richtet sich weiterhin neben der Erreichung der Leistungszahlen auf eine Kostenreduktion, insbesondere in den Aufwendungen für medizinischen Bedarf und medizinische Dienstleistungen.

Negative Auswirkungen ergeben sich aus den bestehenden Tarifabschlüssen für alle Berufsgruppen, die Personalkosten sind in der Planung berücksichtigt worden.

Insbesondere aufgrund der genannten Auswirkungen und der Planungen zur Konsolidierung hat die Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2017 ein positives Ergebnis in Höhe von 1.890,4 T€ geplant.

Für das Geschäftsjahr 2017 sind Investitionen in Höhe von 6.873,0 T€ geplant, deren Finanzierung im Wesentlichen aus Fördermitteln erfolgt. Der Austausch der beiden Linearbeschleuniger und Neuronavigation wird über die Aufnahme eines Hausbankdarlehens finanziert. Für Darlehenstilgungen sind 1.082,0 T€ in Ansatz gebracht.

##### Risiken

Ziel der Gesellschaft ist es, durch regelmäßige Beobachtung der Betriebsrisiken und durch Wahl geeigneter Methoden die wesentlichen Risiken rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren. Kerninstrument zur Realisierung dieses Anspruchs ist ein umfassendes monatliches Berichtswesen, das die Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Unternehmens- und Abteilungsebene darstellt und somit sowohl Abweichungen gegenüber dem Vorjahr als auch zum Wirtschaftsplan frühzeitig erkennen lässt.

Im internen Budgetgespräch werden mit dem Chefarzt jeder Klinik Zielvereinbarungen nach priorisierten Aufgabenstellungen getroffen. Auf der Grundlage einer Balanced Scorecard sind die Schwerpunktthemen Qualität und Prozesse, Leistungen und Finanzen sowie Kunden und Einweiser enthalten.

Besondere Beachtung finden dabei die Risiken aus den Beschlüssen des Gemeinsamen Bundesausschusses sowie der Qualitätssicherung nach Routinedaten.

Die Balanced Scorecard sieht regelhafte Berichtsintervalle der Kennzahlen vor. Es erfolgt daraufhin mit den Chefärzten eine regelmäßige Abstimmung mit dem Ziel, negativen Planabweichungen entgegenzuwirken.

Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadenersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.

Wesentliche bestandsgefährdende Risiken sind zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht erkennbar. Mit dem Jahr 2016 konnte die Konsolidierungsphase erfolgreich abgeschlossen werden. Für den Zeitraum 2017 bis 2021 tritt das Unternehmen jetzt in die Phase der zielgerichteten Optimierung der Strukturen und Prozesse auf der Basis von vorgegebenen betriebswirtschaftlichen Zielvorgaben für jedes Geschäftsjahr.

### Chancen

Das erklärte Ziel in der Optimierungsphase ist weiterhin eine stabile und perspektivische Entwicklung der Leistungen als Krankenhaus der Schwerpunktversorgung in allen Fachbereichen im Zusammenhang mit geeigneten Maßnahmen zur Verringerung der Betriebskosten sowie der Krankenhausorganisation mit entsprechendem Ressourceneinsatz. Dazu ist vorgesehen, in allen Kliniken die Methodik des LEAN Managements zur Organisationsentwicklung zu nutzen. Für die personelle Sicherstellung ist die Etablierung eines Ausfallkonzeptes geplant. Für saisonale Leistungsschwankungen wird weiter an der Durchsetzung der begonnenen Strategie gearbeitet.

## 2.9.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |                            |                   |                   |                   |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiva                      |                            | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| A                           | Anlagevermögen             | 63.533.845        | 65.856.297        | 68.157.614        |
| B.                          | Umlaufvermögen             | 33.098.946        | 27.593.492        | 27.455.943        |
| C.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 113.421           | 32.651            | 132.030           |
|                             | <b>Bilanzsumme</b>         | <b>96.746.213</b> | <b>93.482.440</b> | <b>95.745.588</b> |
| Passiva                     |                            |                   |                   |                   |
| A.                          | Eigenkapital               | 19.587.512        | 18.000.692        | 17.633.934        |
| B.                          | Sonderposten               | 45.500.508        | 46.474.109        | 47.588.048        |
| C.                          | Rückstellungen             | 14.827.671        | 13.080.956        | 13.810.899        |
| D.                          | Verbindlichkeiten          | 16.823.907        | 15.926.553        | 16.712.677        |
| E.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 6.615             | 130               | 31                |
|                             | <b>Bilanzsumme</b>         | <b>96.746.213</b> | <b>93.482.440</b> | <b>95.745.588</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                         |                    |                   |                   |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €       | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| 1. Umsatzerlöse  | 97.793.533         | 83.532.805        | 83.586.360        |
| 2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 52.484             | -168.471          | -225.124          |
| 3. Erträge aus Beteiligungen   | 0                  | 0                 | 0                 |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen                                     | 0                  | 0                 | 0                 |
| 5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen            | 2.759.566          | 2.829.793         | 2.134.944         |
| 6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten              | 2.983.571          | 2.856.237         | 2.818.695         |
| 7. Zinsen und ähnliche Erträge   | 83.820             | 99.549            | 132.669           |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge   | 2.158.144          | 10.688.879        | 10.456.498        |
| <b>Erträge</b>   | <b>105.831.118</b> | <b>99.926.568</b> | <b>98.904.042</b> |
| 10. Materialaufwand  | 27.055.501         | 26.574.175        | 26.743.393        |
| 11. Personalaufwand  | 51.464.499         | 48.746.799        | 48.785.828        |
| 12. Abschreibungen   | 4.938.167          | 5.071.712         | 5.254.482         |
| 13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten    | 2.777.941          | 2.847.428         | 2.157.692         |
| 14. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | 17.899.937         | 16.060.541        | 15.019.064        |
| 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 206.551            | 257.641           | 269.045           |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>104.342.596</b> | <b>99.558.295</b> | <b>98.229.504</b> |
| 17. Steuern  | 1.355              | 1.514             | 1.367             |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                     | <b>1.586.820</b>   | <b>366.759</b>    | <b>290.740</b>    |

**2.10 GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH****2.10.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH Angermünde  
Zur Welse 2  
16278 Angermünde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient damit im Rahmen ihrer Möglichkeiten der stationären und ambulanten Behandlung und Untersuchung von Patienten. Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere durch den Betrieb eines verhaltensmedizinischen Rehabilitationszentrums für die Bereiche Kardiologie-Angiologie-Neurologie verwirklicht.

Datum der Unternehmensgründung

23. Februar 2012

Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.10.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
|   | 2016       | 2015       | 2014       |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |            |            |            |
| Anlagenintensität   | 73%        | 76%        | 79%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 76%        | 80%        | 85%        |
| Eigenkapitalquote   | 19%        | 15%        | 11%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |            |            |            |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |            |            |            |
| Anlagendeckung II   | 117%       | 117%       | 95%        |
| Zinsaufwandsquote   | 3%         | 4%         | 4%         |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 8%         | 8%         | 8%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 184%       | 194%       | 174%       |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 2.244.300  | 2.019.700  | 2.020.100  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |            |            |            |
| Gesamtrentabilität  | 7%         | 6%         | 6%         |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 19%        | 22%        | 22%        |
| Kostendeckungsgrad  | 105%       | 121%       | 106%       |
| Umsatz  | 12.826.792 | 12.166.148 | 11.800.415 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 672.199    | 590.673    | 448.525    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |            |            |            |
| Personalaufwandsquote                                       | 54%        | 54%        | 55%        |
| Personalintensität  | 56%        | 62%        | 56%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 171        | 162        | 163        |

### **2.10.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

##### *Vertragsentwicklung*

Für 2016 ist den Anträgen auf Tagessatzanpassungen durch die Deutschen Rentenversicherung Bund (DRV) und der Arbeitsgemeinschaft der Verbände der Krankenkassenverbänden im Land Brandenburg (ARGE) in Höhe von jeweils 2,95 % entsprochen worden.

Für den akutstationären Bereich wurde für das Jahr 2016 mit den Kostenträgern ein adäquater Tagespflegesatz vereinbart.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr 171 Mitarbeiter.

##### *Qualitätssicherung*

Im März 2016 wurde das einrichtungsinterne Qualitätsmanagementsystem der Klinik im Rahmen eines externen Audits erneut überprüft. Der Empfehlung der Auditorin zur Aufrechterhaltung des Zertifikates wurde entsprochen.

2015 und 2016 nahm die Fachklinik erneut am externen Qualitätssicherungsprogramm der GKV (QSReha) teil. Die Ergebnisse liegen vollständig vor.

Die kardiologische Abteilung der Fachklinik ist als „Kardiologische Rehabilitation nach den Qualitätsstandards der DGPR“ zertifiziert.

2016 wurde die neurologische Abteilung der Fachklinik Wolletzsee durch die Zeitschrift Focus als eine von Deutschlands „Besten Kliniken“ ausgezeichnet.

##### *Leistungsentwicklung*

Im Auswertungszeitraum per 31.12.2016 wurde im Fachkrankenhaus eine Auslastung von 98,29 % erreicht.

Für den Betrachtungszeitraum ergibt sich für die stationäre Rehabilitation insgesamt eine Auslastung von 91,5 %.

Zur Auslastungssteigerung wurde im Konsolidierungsplan ein einrichtungs- und sektorübergreifendes Versorgungsmanagement vereinbart. Dieses beinhaltet eine Steigerung der Zuweisungen aus den Akutkrankenhäusern Klinikum Barnim, Werner Forßmann Krankenhaus und Martin Gropius Krankenhaus. Daher ist nach wie vor ein zielgruppenspezifisches Marketing, insbesondere bei Kostenträgern und anderen Akuteinrichtungen, weiterhin unverzichtbar.

Bei der Auswertung der internen Belegung ist zu berücksichtigen, dass eine Belegung ungenutzter Betten für eine Indikation und/oder Phase durch eine andere Indikation und/oder Phase substituiert werden kann. Mit dem Ziel einer hohen Ausnutzung vorhandener Kapazitäten wird dies auch primär angestrebt. So ist der Rück-

gang im Indikationsbereich Kardiologie der erhöhten Auslastung im Indikationsbereich Neurologie geschuldet.

Bei der Gesamtauslastung im Rehabilitationsbereich ist zu berücksichtigen, dass im Berichtszeitraum weiterhin erforderliche Renovierungsarbeiten im größeren Umfang durchgeführt wurden. In den jeweiligen Bauphasen konnten die zu renovierenden Zimmer nicht belegt werden. Die Renovierungsarbeiten an und in Rehabilitanden-Patientenzimmern sind regelhaft in belegungsschwächeren Zeiten geplant, um die Defizite im Laufe des Jahres möglichst vollständig zu kompensieren.

Die Gesamtauslastung der Einrichtung betrug 92,18 %.

### Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2016 einen Jahresüberschuss in Höhe von 672.199 € erzielt.

Die Erlöse aus den allgemeinen Krankenhaus-Rehaleistungen betrugen 12.623.576 €.

Die Erträge belaufen sich auf insgesamt 13.162.330 €.

Personalaufwendungen belaufen sich auf 6.858.040 €, Sachaufwendungen, Abschreibungen und Zinsaufwendungen auf 5.365.349 €.

### Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2016 wurden umfangreiche Investitionen in den Bereichen therapeutische Ausstattung, Patientenzimmer und Hygiene getätigt. Patientenzimmer wurden im Rahmen der regulären Umbauplanung grundsaniert. Um den erforderlichen Hygieneanforderungen zu entsprechen, wurde die ITS neu möbliert. In Bezug auf die Anforderungen an die Leistungsmenge wurde ein Armlabor im Bereich der Frührehabilitation eingerichtet. Zudem wurde als Ergebnis aus den in 2015 abgeschlossenen Verträgen ein BHKW eingerichtet und nach erfolgreichem Testlauf am 01.11.2016 vollständig in Betrieb genommen.

Es wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 632.637 € getätigt.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

|  |             |
|--|-------------|
| Cashflow I                                 | 1.662.890 € |
| Jahresüberschuss                           | 672.199 €   |
| Abschreibungen auf Anlagevermögen          | 1.027.460 € |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -36.769 €   |

Die Bilanzsumme beträgt 16.603.443 €

Das Anlagevermögen beträgt 12.119.901 €.

Die sonstigen Rückstellungen betragen 475.198 €.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

## 2.10.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### Prognose

Vorwiegendes Ziel der Klinik ist auch in den nächsten Jahren der weitere Ausbau der neurologischen Abteilung sowie die erforderliche Instandsetzung der übrigen Bereiche. Die grundsätzliche Ausstattung der Patientenzimmer entspricht überwiegend dem Ausstattungsstandard zur Inbetriebnahme. Aufgrund der altersbedingten Verschleißerscheinungen und der zunehmenden Multimorbidität der Patienten in allen Indikationsbereichen sowie der besonderen Anforderungen im Bereich des Fachkrankenhauses sind nunmehr umfangreiche Instandsetzungs- und Baumaßnahmen erforderlich. Primäre Ziele der Instandhaltungs- und Baumaßnahmen sind:

- Erhaltung der Wettbewerbsfähigkeit durch eine dem heutigen Zeitgeist entsprechende Ausstattung
- Anpassung an die stetig wachsende Nachfrage an behindertengerechten und behindertengeeigneten Zimmern (erlösoptimierend)
- Anpassung der Ausstattung an die Nutzung unter Berücksichtigung der wachsenden strukturellen und gesetzlichen Anforderungen (Bodenbeläge, Schrankelemente, Lagerungskapazitäten usw.)
- Schaffung zusätzlicher therapeutischer Kapazitäten unter Berücksichtigung der strukturellen Anforderungen.

Die Instandsetzungs- und Baumaßnahmen werden so geplant, dass sie sich nur im geringen Maße auf die Belegungs- (Erlös-)situation auswirken und überwiegend in belegungsschwächeren Zeiten durchgeführt werden, um im Laufe des Jahres kompensiert werden zu können. Das über den Erwartungen liegende Jahresergebnis 2016 stellt einen erfolgreichen Abschluss der Konsolidierungsphase dar und begründet sich unter anderem auf nicht in vollem Umfang getätigte Ersatz- und Erweiterungsinvestitionen, die jedoch in den Folgejahren anfallen werden, sowie Einsparungen in den Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe und medizinischen Bedarf. Aufgrund der weiterhin erforderlichen umfangreichen Investition in den Um- und Ausbau sowie erforderlicher Ersatzbeschaffungen ist für die Folgejahre nicht grundsätzlich mit weiteren Steigerungen, jedoch mit positiven Jahresergebnissen entsprechend den betriebswirtschaftlichen Vorgaben zur Verbesserung der Prozesse und Strukturen für die Optimierungsphase 2017 - 2020 zu rechnen.

Für das Geschäftsjahr 2017 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 597.634 € geplant.

### Chancen- und Risikobericht

Ziel der Gesellschaft ist es, durch regelmäßige Beobachtung der Betriebsrisiken und durch die Wahl geeigneter Methoden die wesentlichen Risiken rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren.

Die Gesellschaft verfügt über ein einrichtungsspezifisches Controlling- und Überwachungssystem, das im internen QM-System verankert ist und dessen Abläufe ver-

bindlich niedergelegt sind. So wird sichergestellt, dass auf negative Entwicklungen frühzeitig reagiert werden kann.

## 2.10.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |                            |                   |                   |                   |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiva                      |                            | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| A                           | Anlagevermögen             | 12.119.901        | 12.514.724        | 13.024.975        |
| B.                          | Umlaufvermögen             | 4.457.045         | 4.016.848         | 3.515.381         |
| C.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 26.498            | 12.488            | 13.096            |
| <b>Bilanzsumme</b>          |                            | <b>16.603.443</b> | <b>16.544.059</b> | <b>16.553.452</b> |
| Passiva                     |                            |                   |                   |                   |
| A.                          | Eigenkapital               | 3.152.852         | 2.480.653         | 1.889.980         |
| B.                          | Sonderposten               | 426.261           | 247.543           | 168.645           |
| C.                          | Rückstellungen             | 475.198           | 549.965           | 399.813           |
| D.                          | Verbindlichkeiten          | 12.548.613        | 13.265.899        | 14.094.698        |
| E.                          | Rechnungsabgrenzungsposten | 520               | 0                 | 317               |
| <b>Bilanzsumme</b>          |                            | <b>16.603.443</b> | <b>16.544.059</b> | <b>16.553.452</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |   |                   |                   |                   |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in €  | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |                   |
| 1.   | Umsatzerlöse  | 12.826.792        | 12.166.148        | 12.007.452        |
| 2.   | Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -10.935           | 27.077            | -25.436           |
| 3.   | Andere aktivierte Eigenleistungen                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4.   | Zinsen und ähnliche Erträge   | 1.062             | 2.760             | 4.308             |
| 5.   | Sonstige betriebliche Erträge   | 43.477            | 251.737           | 248.145           |
| 6.   | außerordentliche Erträge  | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Erträge</b>                                   |   | <b>12.860.396</b> | <b>12.729.036</b> | <b>12.234.469</b> |
| 7.   | Materialaufwand   | 2.579.942         | 2.328.043         | 2.386.942         |
| 8.   | Personalaufwand   | 6.858.040         | 6.542.334         | 6.497.694         |
| 9.   | Abschreibungen  | 1.027.460         | 975.733           | 955.743           |
| 10.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                    | 1.342.389         | 1.579.142         | 1.277.935         |
| 11.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                      | 415.558           | 452.419           | 471.489           |
| 12.  | außerordentliche Aufwendungen   | 0                 | 0                 | 195.000           |
| <b>Aufwendungen</b>                              |   | <b>12.223.389</b> | <b>10.557.601</b> | <b>11.784.802</b> |
| 13.  | Steuern   | 1.481             | 1.620             | 1.142             |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             |   | <b>672.199</b>    | <b>590.673</b>    | <b>448.525</b>    |

## 2.11 REHAZENT Ambulante Rehabilitation GmbH



### 2.11.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

REHAZENT Ambulante Rehabilitation Eberswalde GmbH  
 Rudolf-Breitscheid-Str. 100  
 16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Die Gesellschaft dient im Rahmen ihrer Möglichkeiten der ambulanten Rehabilitation von Patienten ohne Rücksicht auf Staatszugehörigkeit, Konfession, Rasse, Geschlecht oder Wohnsitz.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 19. Dezember 1995, zuletzt geändert am 18. Dezember 2008

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Herr Günter Janz         |
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.11.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |         |         |         |
|---|---------|---------|---------|
|   | 2016    | 2015    | 2014    |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |         |         |         |
| Anlagenintensität   | 26%     | 30%     | 22%     |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 17%     | 20%     | 20%     |
| Eigenkapitalquote   | 74%     | 64%     | 66%     |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |         |         |         |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |         |         |         |
| Anlagendeckung II   | 282%    | 211%    | 301%    |
| Zinsaufwandsquote   | 0%      | 0%      | 0%      |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 2%      | 2%      | 2%      |
| Liquidität III. Grades                                      | 408%    | 279%    | 230%    |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 138.300 | 41.700  | 33.500  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |         |         |         |
| Gesamrentabilität   | 21%     | 12%     | 8%      |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 29%     | 19%     | 12%     |
| Kostendeckungsgrad  | 101%    | 105%    | 103%    |
| Umsatz  | 910.028 | 961.265 | 835.978 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 102.364 | 48.959  | 24.946  |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |         |         |         |
| Personalaufwandsquote                                       | 68%     | 64%     | 69%     |
| Personalintensität  | 67%     | 64%     | 68%     |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 17      | 14      | 15      |

### 2.11.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

#### Allgemeines

##### *Vertragsentwicklung*

Für 2016 ist den Anträgen auf Tagessatzanpassungen in Höhe von 2,95 % durch die DRV Bund und die gesetzlichen Krankenkassen entsprochen worden.

##### *Qualitätssicherung*

Die Re-Zertifizierung fand am 09.11.2016 durch die Deutsche Gesellschaft zur Zertifizierung von Managementsystemen (DQS GmbH) in den Räumen der REHAZENT statt. Im externen Audit wurden keinerlei Beanstandungen festgestellt. Das benannte Verbesserungspotenzial fließt in die weitere operative Planung ein. Das in der Folge erteilte Qualitätszertifikat gilt vom 10.11.2016 bis 09.11.2019.

##### *Leistungsentwicklung*

Leistungsdaten 201:

| Leistung                               | Leistungen 2015 | Leistungen 2016 |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>Ambulante Rehabilitation</b>        | <b>7.184</b>    | <b>7.028</b>    |
| Berufsgenossenschaft                   | 2.827           | 2.611           |
| Krankenkassen                          | 1.625           | 1.748           |
| Selbstzahler                           | 314             | 261             |
| Rentenversicherung                     | 2.418           | 2.408           |
| <b>IRENA</b>                           | <b>4.005</b>    | <b>4.027</b>    |
| <b>Einzelleistungen Physiotherapie</b> | <b>14.210</b>   | <b>13.269</b>   |
| Selbstzahler                           | 1.732           | 1.940           |
| Berufsgenossenschaft                   | 10.949          | 10.297          |
| Krankenkassen                          | 1.529           | 1.032           |
| <b>Einzelleistungen Ergotherapie</b>   | <b>1.526</b>    | <b>1.436</b>    |
| Selbstzahler                           | 11              | 9               |
| Berufsgenossenschaft                   | 1.371           | 1.244           |
| Krankenkasse                           | 144             | 183             |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>26.925</b>   | <b>25.760</b>   |

Aus der Leistungsstatistik ist zu entnehmen, dass die teilweise unwirtschaftlichen Einzelleistungen im Bereich der Physio- und Ergotherapie (reduzierte Entgelte für Rehabilitationseinrichtungen) zu Gunsten von erlösstärkeren Komplexleistungen mit erhöhtem Zeitaufwand für die gesetzlichen Unfallkassen weiter reduziert wurden.

#### Ertragslage

Die REHAZENT weist für das Geschäftsjahr 2016 ein positives Ergebnis in Höhe von 102,4 T€ aus. Mit diesem Ergebnis werden die Vorgaben aus dem Konsolidierungsplan und die Jahresplanung für 2016 erfüllt.

Die Umsatzerlöse konnten um 20,2 T€ von 980,4 T€ auf insgesamt 1.000,6 T€ gesteigert werden. Dies liegt im Wesentlichen an höheren Erlösen aus ambulanten Rehabilitationen als Folge der Fokussierung auf Rehabilitationsleistungen.

Die Sachaufwendungen belaufen sich auf 110,1 T€.

Die Personalaufwendungen belaufen sich im Geschäftsjahr 2016 insgesamt auf 616,9 T€.

### Investitionen und Finanzierung

Es wurden Investitionen in Höhe von insgesamt 32,7 T€ getätigt. Die notwendigen Investitionen wurden durch Eigenmittel realisiert.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Cashflow I 102,4 T€

Jahresüberschuss:

Abschreibungen auf Anlagevermögen: 22,2 T€

Cashflow I (Cashflow i.e.S.) 124,6T€

Die Bilanzsumme beträgt 482,9 T€.

Das Anlagevermögen beträgt 131,7 T€.

Die sonstigen Rückstellungen betragen 41,7 T€.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft ist geordnet.

## **2.11.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Nach Abschluss der Konsolidierungsphase wird in der Optimierungsphase für das Jahr 2017 erneut ein positives Jahresergebnisse erwartet.

Durch die Etablierung eines prozessgesteuerten Entlastungsmanagements in den vorbehandelnden GLG-Einrichtungen gehen wir davon aus, dass eine kontinuierliche Auslastung in der weiterversorgenden REHAZENT weiterhin gewährleistet wird. Die daraus resultierenden Leistungsmengen in der ambulanten Rehabilitation wurden in der Erlösplanung berücksichtigt. Die Personal- und Sachkosten wurden entsprechend angepasst.

Für das Geschäftsjahr 2017 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 69 T€ geplant.

### Chancen- und Risikobericht

Ziel der Gesellschaft ist es, durch regelmäßige Beobachtung der Betriebsrisiken und durch Wahl geeigneter Methoden die wesentlichen Risiken rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren.

Kerninstrument zur Realisierung dieses Anspruchs ist ein umfassendes monatliches Berichtswesen, das die Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Konzern-, Unternehmens- und Abteilungsebene darstellt und somit sowohl Abweichungen gegenüber dem Vorjahr als auch zum Wirtschaftsplan frühzeitig erkennen lässt. Die Berichte werden regelhaft u. a. mit dem Ziel besprochen, ggf. Maßnahmen abzustimmen, die einer negativen Planabweichung entgegenwirken.

Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadenersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.

Wesentliche bestandsgefährdende Risiken sind zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht erkennbar.

## 2.11.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €   | 2015<br>in €   | 2014<br>in €   |
| A Anlagevermögen   | 127.177        | 121.167        | 68.772         |
| B. Umlaufvermögen  | 172.869        | 277.075        | 244.799        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 917            | 852            | 18             |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0              | 0              | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>482.880</b> | <b>399.094</b> | <b>313.589</b> |
| Passiva  |                |                |                |
| A. Eigenkapital  | 358.302        | 255.938        | 206.979        |
| B. Sonderposten  | 0              | 0              | 0              |
| C. Rückstellungen  | 41.693         | 61.396         | 42.515         |
| D. Verbindlichkeiten                                       | 82.884         | 81.760         | 64.095         |
| E. Passive latente Steuern                                 | 0              | 0              | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>482.880</b> | <b>399.094</b> | <b>313.589</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                               |                |                  |                |
|--|----------------|------------------|----------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €   | 2015<br>in €     | 2014<br>in €   |
| 1. Umsatzerlöse  | 910.028        | 961.265          | 835.978        |
| 2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0              | 0                | 0              |
| 3. Erträge aus Beteiligungen   | 0              | 0                | 0              |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0              | 0                | 0              |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge   | 22.51          | 60               | 0              |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge   | 19.465         | 47.271           | 44.592         |
| 7. außerordentliche Erträge  | 0              | 0                | 0              |
| <b>Erträge</b>   | <b>929.515</b> | <b>1.008.596</b> | <b>880.570</b> |
| 8. Materialaufwand   | 110.087        | 124.886          | 105.821        |
| 9. Personalaufwand   | 616.889        | 615.131          | 578.884        |
| 10. Abschreibungen   | 22.218         | 17.144           | 15.803         |
| 11. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 167.648        | 202.202          | 154.876        |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 929            | 274              | 240            |
| 13. außerordentliche Aufwendungen  | 0              | 0                | 0              |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>917.771</b> | <b>959.637</b>   | <b>855.624</b> |
| 14. Steuern  | 0              | 0                | 0              |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>102.364</b> | <b>48.959</b>    | <b>24.946</b>  |

## 2.12 Martin Gropius Krankenhaus



### 2.12.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Martin Gropius Krankenhaus GmbH  
 Oderberger Straße 8  
 16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die medizinische Versorgung der Region, insbesondere in den Bereichen Neurologie, Psychiatrie und Kinder- und Jugendpsychiatrie, sowie der Betrieb von Kliniken für forensische Psychiatrie (gemäß §§ 63 und 64 StGB), eines Fachbereiches für sozial-psychiatrische Rehabilitation, psychiatrischer Institutsambulanzen, Funktionsbereichen, psychiatrischer Tageskliniken und Wohngruppen.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 4. Oktober 2005, zuletzt geändert am 4. April 2006

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.12.2 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
|   | 2016       | 2015       | 2014       |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |            |            |            |
| Anlagenintensität   | 72%        | 79%        | 83%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 22%        | 20%        | 20%        |
| Eigenkapitalquote   | 20%        | 18%        | 15%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |            |            |            |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |            |            |            |
| Anlagendeckung II   | 41%        | 37%        | 18%        |
| Zinsaufwandsquote   | 1%         | 1%         | 1%         |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 9%         | 9%         | 10%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 108%       | 111%       | 90%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 3.885.400  | 3.547.100  | 2.910.200  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |            |            |            |
| Gesamtrentabilität  | 3%         | 4%         | 2%         |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 4%         | 4%         | 2%         |
| Kostendeckungsgrad  | 104%       | 104%       | 102%       |
| Umsatz  | 49.445.428 | 49.202.743 | 45.302.412 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 1.935.829  | 2.167.045  | 888.500    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |            |            |            |
| Personalaufwandsquote                                       | 65%        | 64%        | 65%        |
| Personalintensität  | 57%        | 58%        | 58%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 691        | 618        | 606        |

### **2.12.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Die Martin Gropius Krankenhaus GmbH, nachfolgend kurz Krankenhaus oder Gesellschaft genannt, ist ein 100%iges Tochterunternehmen der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH. Es verfügt per 31.12.2016 über drei bettenführende Fachabteilungen sowie verschiedene tagesklinische und ambulante Versorgungsstrukturen. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, der Jugend- und Altenhilfe, der Familienpflege sowie die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen bei der Ausbildung und Erziehung. Sie dient im Rahmen ihrer Möglichkeiten der stationären, teilstationären sowie ambulanten Behandlung und Untersuchung von Patienten. Das Krankenhaus liegt im Versorgungsgebiet Schwedt/Oder. Laut Verordnung über die Unterbringungseinrichtungen für psychisch Kranke vom 25. August 1997 versorgt die Einrichtung den Landkreis Barnim (Bernau und Eberswalde) und den Altkreis Bad Freienwalde aus dem Märkisch-Oderland. Die Einwohnerzahl beträgt insgesamt ca. 200.000. Weiterhin ist Gegenstand des Krankenhauses der Betrieb der Klinik für forensische Psychiatrie (gemäß §§ 63, 64 StGB und § 126a StPO), eines Fachbereiches für sozialpsychiatrische Rehabilitation, psychiatrischer Institutsambulanzen sowie von Funktionsbereichen. Entsprechend dem Krankenhausplan des Landes Brandenburg etablierte das Martin Gropius Krankenhaus verschiedene Leistungsangebote außerhalb des Standortes Eberswalde mit dem Ziel, die Versorgungslücken in der Behandlung psychiatrischer Patienten in angrenzenden Landkreisen zu schließen. Des Weiteren steigert die GmbH mit der Erweiterung des Leistungsangebotes einerseits die eigene Wettbewerbsfähigkeit und andererseits die jährlichen Patientenzahlen und damit das Budget.

#### Ertragslage

Die in den Einrichtungen der GLG mbH aufgestellten und durch die Geschäftsführung der Gesellschaft genehmigten Wirtschaftspläne für das Geschäftsjahr 2016 wurden am 8. Dezember 2015 vollumfänglich durch den Aufsichtsrat der GLG mbH bestätigt. Sie bildeten damit die Grundlage für die weitere Geschäftstätigkeit der Unternehmen.

Gemäß der Vereinbarung mit den Krankenkassen erfolgte zum 1. August 2016 der Umstieg auf das pauschalierende Entgeltsystem Psychiatrie und Psychosomatik (PEPP). Für das Jahr 2016 wurde ein krankenhausesindividueller Basisentgeltwert mit Ausgleichen von 233,86 € sowie ein Basisentgeltwert ohne Ausgleiche und Ausgleichsbeträge aus Berichtigungen von 222,85 € verhandelt.

Der für das Jahr 2016 geltende Basisfallwert gemäß § 10 KHEntgG im Land Brandenburg betrug 3.278,19 € und betraf alle aufgenommenen Fälle ab 01.01.2016.

Das Gesamtfinanzierungsvolumen mit Ausgleichen betrug für den Budgetzeitraum vom 01.01.2016 bis 31.12.2016 insgesamt 32.176.017 €. Darin enthalten waren u. a. das krankenhausesindividuelle Ausbildungsbudget gemäß § 17 a, Abs. 3 Satz 1 KHG in Höhe von 446.336 € sowie ein Zuschuss für das sog. Hygieneförderprogramm entsprechend § 4 Abs. 9 KHEntgG mit 33.714 € sowie der Pflegestellenschlag gemäß § 4 Abs. 8 KHEntgG mit 14.964 €. Am 8. Januar 2016 fand die Ver-

handlung zur Anpassung der PIA-Vergütung statt. Im Rahmen der Zusammenkunft machten die Krankenkassen deutlich, dass die Vergütung der Leistungen für 2016 unter Beachtung des § 71 SGB V maximal um die Veränderungsrate in Höhe von 2,95 Prozent gesteigert werden kann. Somit betragen die Fallpauschalen für die psychiatrischen Institutsambulanzen für den Zeitraum vom 01.01.2016 bis zum 31.12.2016:

- 224,63 € für den Bereich der Erwachsenenpsychiatrie und
- 269,56 € Euro für den Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie.

Im Fachbereich für sozialpsychiatrische Rehabilitation gilt die zwischen dem Landkreis Barnim und der GLG mbH getroffene Vereinbarung gemäß § 75 Abs. 3 SGB XII zur Vergütung und Betreuung von 36 Bewohnern mit seelischer Behinderung.

Im Jahr 2015 konnten für die forensische Psychiatrie erstmalig Budgetvereinbarungen für zwei Jahre abgeschlossen werden, 2015 und 2016. Auf der vertraglichen Grundlage der Vergütungsvereinbarung und des Beleihungsaktes ist ein Budget inklusive Ausgleichs und Berichtigungen in Höhe von 14.801.190 € vereinbart worden. Ausgangsbasis ist die Platzkapazität von 148 Patienten im Jahresdurchschnitt. Zusätzlich zum Gesamtbudget 2016 wurde die Vereinbarung zur Vergütung für erbrachte Leistungen der Forensischen Institutsambulanz weitergeführt. Die Höhe der Fallpauschale betrug 1.542,03 € auf der Basis einer Fallzahl von 160 im Jahr.

### *Leistungsentwicklung*

Das Leistungsgeschehen in der Martin Gropius Krankenhaus GmbH ist gegenüber dem Wirtschaftsplan im Jahr 2016 wie folgt darzustellen: In der Neurologie (DRG-Bereich) lag die Auslastung der aufgestellten vollstationären Betten bei 83,6 Prozent, die der tagesklinischen Plätze bei 82,0 Prozent. Die Planzahlen der neurologischen Fälle wurden voll- und teilstationär sowie ambulant übererfüllt. Gegenüber 2015 blieben die vollstationären Leistungen mit 2.628 Fällen nahezu gleich, wobei die tagesbezogenen Entgelte (E.3.3.), ausgenommen der Tagesklinik, berücksichtigt wurden. Der Casemix entspricht dem des Vorjahres.

Die tagesbezogenen Entgelte gemäß § 6 Abs. 1 KHEntgG stellen für das Krankenhaus eine hohe Erlösrelevanz dar. Das Volumen betrug 2016 1.719.048,10 €. Die seit 2009 etablierten neurologischen Ambulanzen nach § 116 b SGB V verzeichneten 2016 insgesamt 1.626 Fälle. Dies entspricht einer Leistungssteigerung von 198 Fällen gegenüber dem Vorjahr. Die Stationen der Erwachsenenpsychiatrie wurden im Zuge der Etablierung der Psychosomatik zu einem Chefarztbereich zusammengefasst. Die Belegung der Klinik erzielte mit 2.008 Berechnungstagen unter dem Wirtschaftsplan ein insgesamt negatives Ergebnis. Die Begründung liegt unter anderem in der Inbetriebnahme der psychosomatischen Betten. Aufgrund knapper räumlicher Ressourcen war es vorerst nicht möglich, diese ohne eine Reduzierung der Psychiatrie aufzustellen. Die Gerontopsychiatrie hat den Wirtschaftsplan um 161 Berechnungstage sowie 5,5 Fälle übererfüllt.

Die erwachsenenpsychiatrischen Tageskliniken in Eberswalde, Bernau und Bad Freienwalde wurden im Laufe des Jahres 2016 dem Chefarztbereich der stationären Erwachsenenpsychiatrie zugeordnet und stehen somit zukünftig ebenfalls unter gemeinsamer chefarztlicher Leitung. Die Planzahlen konnten in Eberswalde und Ber-

nau übererfüllt, in Bad Freienwalde hingegen nicht erreicht werden. Im Vergleich zum Vorjahr wurden die Behandlungstage insgesamt jedoch überschritten.

Die Psychosomatik wurde im Jahr 2016 erstmalig mit den Krankenkassen verhandelt. Eine Berücksichtigung in der Wirtschaftsplanung 2016 erfolgte daher nicht. Die Inbetriebnahme erfolgte im Jahresdurchschnitt mit vorerst 7,5 vollstationären Betten und 3 teilstationären Plätzen.

Die psychiatrischen Institutsambulanzen für Erwachsene haben 2016 mit 5.348 Fällen eine Übererfüllung erreicht und die Leistungen des Vorjahres erneut gesteigert. Die Kinder- und Jugendpsychiatrie hat die Leistungsdaten zum Wirtschaftsplan sowohl voll- als auch teilstationär und ambulant nicht erreicht. Im Vergleich zum Vorjahr konnten die vollstationären und ambulanten Leistungen jedoch verbessert werden. Die Auslastung der aufgestellten Betten lag bei 93,65 %.

Die Auslastung des FSR-Bereiches beträgt 99,32 %. Die Planbelegung wurde mit 209 Berechnungstagen überschritten.

Die Klinik für forensische Psychiatrie behandelte im Jahr 2016 durchschnittlich 140 Patienten. Der Bereich verzeichnete 40 Aufnahmen. Demgegenüber stehen 49 entlassene Patienten. Die forensische Ambulanz betreute 205 Fälle und konnte die Leistungen des Vorjahres erneut steigern. Im therapeutischen Probeurlaub befanden sich im Jahresdurchschnitt 24 Patienten, was 8.615 Berechnungstagen entspricht.

### *Kostenentwicklung*

Die Personalkosten liegen über alle Dienstarten um 222.881 € über dem Jahresplan. Die Kosten der zusätzlich besetzten Psychologenstellen des Medizinisch Technischen Dienstes können im Jahr 2016 nicht vollumfänglich durch die vakanten Arztstellen kompensiert werden. Im Jahr 2016 erfolgte in Höhe von 406.000 € eine Zuführung zur Rückstellung für Altersversorgung Pensionsverpflichtung VBL.

Der Plan der Sachaufwendungen wurde insgesamt überschritten. Auffällig sind hier die hohen Aufwendungen für neuroradiologische Leistungen. Diese entstanden im Zuge neuer Richtlinien für die Behandlung von Schlaganfallpatienten. Ebenfalls überschritten wurden die Kosten für das therapeutische Probewohnen im Bereich der forensischen Psychiatrie. Die hohe Fluktuation sowie die Inbetriebnahme der Psychosomatik führten im Verlaufe des Jahres darüber hinaus zu vermehrten Aufwendungen für Personalbeschaffung. Da nicht alle technischen und baulichen Projekte umgesetzt werden konnten, kam es im Bereich der Instandhaltungskosten zu Planunterschreitungen bzw. für unumgängliche Baumaßnahmen wurden Rückstellungen für Brandschutz, Haus 21 Dachsanierung, Fernwärmenetz MRV und Instandsetzung Haus 44 gebildet.

Des Weiteren wurden Rückstellungen für Rückzahlungsverpflichtungen aus MDK-Pauschalen für die Jahre 2012 bis 2015 eingestellt. Für den Erstumstieg auf das pauschalierende Entgeltsystem Psychiatrie im Jahr 2016 wurde eine Rückstellung für MDK-Risiko gebildet. Unter Berücksichtigung aller Erträge und Aufwendungen hat das Martin Gropius Krankenhaus im Jahr 2016 ein insgesamt positives Betriebsergebnis erzielt und die vom Aufsichtsrat beschlossenen Kennzahlen auch im letz-

ten Jahr der Konsolidierungsphase erreicht. Das Unternehmen hat damit die Konsolidierungsphase 2013 bis 2016 insgesamt erfolgreich abschließen können. Angesichts der Leistungen hat die Geschäftsführung der Gesellschaft eine außertarifliche Einmalzahlung für alle nichtärztlichen Mitarbeiter des Martin Gropius Krankenhauses beschlossen. Diese erfolgte mit der Dezemberzahlung und beinhaltet eine Prämie in Höhe von 400,00 € brutto. Die Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf ca. 300 T€.

### Investitionen und Finanzierung

Die Liquidität der Gesellschaft war zu jeder Zeit gesichert. Von den Investitionen in Sachanlagen (842.002 €) und Software (162.368 €) sind 387.739 € durch Fördermittel bzw. Investitionszuschüsse finanziert. Soweit das langfristige Kapital in die Anlagedeckung einbezogen wird, liegt diese bei 114,5 %. Entsprechend der Weisung des Landes zu den Investitionsaufwendungen erhielt das Krankenhaus für das Jahr 2016 eine Investitionszuschüsse in Höhe von 1.186.168 €. Es wurden im Jahr 2016 Investitionen aus pauschalen Fördermitteln bzw. Investitionszuschüssen in Höhe von 377.844 € getätigt. .

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

#### Cashflow I

|  |                   |
|--|-------------------|
| Jahresüberschuss:                                    | 1.935.829 €       |
| Abschreibungen auf Anlagevermögen (nicht gefördert): | 871.080 €         |
| Zinsaufwendungen:                                    | 424.204 €         |
| Zinserträge:   | <u>-161.725 €</u> |
|  | 3.069.388 €       |

Die bilanzielle Eigenkapitalquote beträgt 20,1 Prozent. Unter Berücksichtigung der Sonderposten für Investitionszuschüsse liegt sie bei 64,4 Prozent.

## **2.12.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Die in den Einrichtungen der GLG mbH aufgestellten und durch die Geschäftsführung GLG mbH genehmigten Wirtschaftspläne für das Geschäftsjahr 2017 wurden am 6. Dezember 2016 vollumfänglich durch den Aufsichtsrat der GLG mbH bestätigt. Sie bilden die Grundlage für die weitere Geschäftstätigkeit der Unternehmen und sind Bestandteil der internen Budgetgespräche mit den Chefärzten sowie der Fachbereichsleitung für sozialpsychiatrische Rehabilitation. Hier werden die Leistungen des vergangenen Jahres ausgewertet sowie die Erwartungen für das laufende Jahr kommuniziert und festgeschrieben. Unter Zugrundelegung der Leistungsplanung sowie der Betrachtung der Annahmen zu betrieblichen Erträgen und Aufwendungen ergibt sich für 2017 entsprechend den vom Aufsichtsrat beschlossenen Kennzahlen für das Unternehmen für die Optimierungsphase 2017 bis 2020 ein zu erwartender Jahresüberschuss von 2 Millionen Euro.

Der Erlöszuwachs ergibt sich unter anderem aus der geplanten Leistungssteigerung im Bereich der Neurologie. Darüber hinaus erfolgte im ersten Quartal 2017 gemäß §

13 des Brandenburgischen Krankenhausentwicklungsgesetzes die Antragstellung auf Erweiterung der neurologischen Klinik im Rahmen der Einzelfortschreibung um 10 Betten. Zu begründen ist dies mit der stetigen qualitativen Weiterentwicklung des Behandlungsangebotes sowie dem hohen Auslastungsgrad der Abteilung.

Der für das Jahr 2017 geltende Basisfallwert gemäß § 10 KHEntgG im Land Brandenburg beträgt 3.347,67 € und betrifft alle aufgenommenen Fälle ab 01.01.2017. Der Landesbasisfallwert ist der Basispreis für die einzelnen DRG-Leistungen. Er wird jährlich in jedem Bundesland zwischen den Krankenkassen und den Krankenhausgesellschaften ausgehandelt. Dabei haben die Vertragsparteien die in § 10 Abs. 3 Nr. 1 bis 6 KHEntgG genannten Tatbestände, wie die voraussichtliche Kostenentwicklung und Leistungsveränderungen, bei der Vereinbarung des Landesbasisfallwertes für das Folgejahr zu berücksichtigen.

Abrechnungsgrundlage für die ambulanten neurologischen Leistungen nach § 116 b SGB V bilden ab 1. Januar 2017 der EBM 2017 sowie der einheitliche Orientierungspunktwert in Höhe von 10,53 Cent (zum Vergleich 2016:10,44 Cent).

Die Fallpauschalen für die psychiatrischen Institutsambulanzen wurden mit den Krankenkassen verhandelt. Die Pauschalen betragen für den Zeitraum vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017: 230,25 € für den Bereich der Erwachsenenpsychiatrie und 276,30 € Euro für den Bereich der Kinder- und Jugendpsychiatrie und gelten somit für alle ab dem 1. Januar 2017 erbrachten Leistungen. Eine weitere Erlössteigerung resultiert damit aus der Fallzahlsteigerung durch die Inbetriebnahme des zusätzlichen Standortes der psychiatrischen Institutsambulanz für Erwachsene in Bad Freienwalde ab 01.01.2017.

Per 1. November 2016 konnte für die forensische Psychiatrie prospektiv eine Budgetvereinbarung in Höhe von 14.917.868 € für das Jahr 2017 abgeschlossen werden. Ausgangsbasis ist die Platzkapazität von 148 Patienten im Jahresdurchschnitt. Zusätzlich zum Gesamtbudget 2017 wird die Vereinbarung zur Vergütung für erbrachte Leistungen der forensischen Institutsambulanz weitergeführt. Die Höhe der Fallpauschale beträgt 1.572,51 € auf der Basis einer Fallzahl von 185 im Jahr.

Der Instandhaltungsplan für 2017 sieht insbesondere zusätzliche Aufwendungen für Malerarbeiten auf den Stationen, Reparaturen an Gehwegen, Sanierung von Nasszellen und weitere Maßnahmen vor. Im Bereich der forensischen Klinik wird im Jahr 2017 mit den Baumaßnahmen zur Trockenlegung des Kellergeschosses im Haus 32 begonnen. Das Kostenvolumen beläuft sich auf insgesamt 469 T€. Per Zuwendungsgewährung werden durch das Landesamt für Soziales und Versorgung anteilig 320 T€ übernommen. Des Weiteren sind die Instandsetzung des Hausdaches 45 sowie die Erneuerung des Fernwärmeleitungsnetzes geplant.

### Risiken

Mit Bescheid der Landeskonferenz für Krankenhausplanung zur Ausweisung des psychosomatischen Behandlungsangebotes wurde dem Krankenhaus in Kooperation mit dem Werner Forßmann Krankenhaus die Genehmigung erteilt, 30 vollstationäre Betten und 12 Tagesklinikplätze für Psychosomatik zu betreiben. Die Herausforderung in Verbindung mit der Inbetriebnahme der psychosomatischen Abteilung bestand darin, trotz derzeit beschränkter Kapazitäten das vorherrschende psychiat-

rische Leistungsvolumen zu erhalten. Im Ergebnis der erforderlichen Umbaumaßnahmen und mit Hilfe von Umstrukturierungen innerhalb des gesamten Bereiches der stationären Erwachsenenpsychiatrie konnten veränderte Bettenkapazitäten geschaffen werden. Die vollumfängliche Bereithaltung der psychosomatischen Betten gelingt spätestens 2019 mit der Standortverlagerung der Klinik für Neurologie.

Die Einführung des pauschalierenden Entgeltsystems für Psychiatrie und Psychosomatik (PEPP) gelang nahezu problemlos. Dem vollumfänglichen Umstieg folgt eine fünfjährige Konvergenzphase bis 2023. Das PEPP-System betrifft sowohl die Leistungsdokumentation und -kodierung einschließlich der erforderlichen technischen Infrastruktur als auch die Abrechnung und das Controlling. Das Krankenhaus ist gezwungen, insbesondere im Hinblick auf veränderte Kennzahlen, das Controlling und Medizincontrolling grundlegend weiterzuentwickeln und die wirtschaftliche Steuerung stärker auf eine Ergebnisorientierung auszurichten. Wichtig ist, dass die ärztlichen Behandlungen und Diagnosen der Patienten entsprechend erfasst beziehungsweise kodiert werden. In Deutschland haben sich bereits mit der Einführung der DRGs verschiedene Kodiermodelle entwickelt. Zur erlösichernden Kodierung der dokumentierten Krankenhausleistungen werden in der Psychiatrie zukünftig ebenfalls Kodiermodelle eingeführt. Das Martin Gropius Krankenhaus hat das Kodier-Modell umgesetzt und eigens für die erlösichernde Verschlüsselung der erbrachten Leistungen zwei Mitarbeiterinnen abbestellt. Aufgrund anhaltender Proteste von Krankenhäusern und Fachgesellschaften entwickelte das Bundesministerium für Gesundheit die PEPP-Ansätze zu einem Gesetz zur Weiterentwicklung der Versorgung und der Vergütung für psychiatrische und psychosomatische Leistungen, PsychWG, weiter. Dieses Gesetz kehrt zwar zum Budgetsystem zurück, das PEPP bleibt als Abrechnungssystem jedoch erhalten. Aus heutiger Sicht ist nicht vollumfänglich einschätzbar, welche Ertragsrisiken sich ggf. aus diesem Gesetz ergeben.

Die Klinik für Neurologie erhielt im November 2016 von der Deutschen Multiple Sklerose Gesellschaft das Zertifikat zur Anerkennung als MS-Zentrum. Dieses Zertifikat bietet Patienten mit MS eine verlässliche Orientierung und verweist deutschlandweit auf die fachgerechte Versorgung des Krankheitsbildes im Martin Gropius Krankenhaus. Die Zertifikatsvergabe basiert auf einem Katalog von Anerkennungskriterien, die ein MS-Zentrum zu erfüllen hat. So ist eine kontinuierliche, qualitativ hochwertige, von Leitlinien gestützte akute und rehabilitative Behandlung der Patienten durch spezialisierte Neurologen und weitere MS-Fachkräfte sicherzustellen, um die Zentrumsanerkennung aufrechtzuerhalten.

Eine Schwerpunktaufgabe des Jahres 2016 beinhaltete den Ausbau des ambulanten Angebotes der Kinder- und Jugendpsychiatrie an den Standorten Bernau und Prenzlau. Der geplanten Leistungssteigerung vorangegangen waren die Anmietung geeigneter Räumlichkeiten in Bernau sowie die Einstellung des entsprechenden Personals. Zur Kostendeckung und Erlössteigerung wurden die ambulanten Fallzahlen unterjährig angepasst.

### Chancen

Der Marburger Bund Landesverband Berlin/Brandenburg und die GLG mbH haben sich auf neue tarifliche Regelungen verständigt. Die erzielte Einigung sieht bei einer Laufzeit bis zum 30.06.2020 nachstehende Erhöhungen vor:

01.01.2017 1,8 %  
01.01.2018 1,8 %  
01.01.2019 2,5 %

Darüber hinaus konnte ab 1. Juli 2016 eine Erhöhung der als Arbeitszeit gewerteten Zeiten der Bereitschaftsdienste um je 5 Prozentpunkte je Stufe unter Beibehaltung der bestehenden Zeitzuschläge vereinbart werden.

Mit dem Jahr 2016 konnte die Konsolidierungsphase erfolgreich abgeschlossen werden. Für den Zeitraum 2017 bis 2021 tritt das Unternehmen jetzt in die Phase der zielgerichteten Optimierung der Strukturen und Prozesse auf der Basis von vorgegebenen betriebswirtschaftlichen Zielvorgaben für jedes Geschäftsjahr. Die Kliniken des Krankenhauses beginnen im Jahr 2017 mit der Implementierung eines Stationsmanagement-Systems als umfassendes Führungsinstrument, um direkt am Ort der Leistungserbringung die Problemlösung zu fokussieren. Parallel dazu sind die Chefärzte der Gesellschaft aufgefordert, Konzepte für die stationäre Behandlung verschiedenster Krankheitsbilder zu erarbeiten, mit dem Ziel, alle für die Behandlung notwendigen und verfügbaren Ressourcen sowie die erforderliche Qualität festzuschreiben und transparent zu machen. Die Klinikum Barnim GmbH und das Martin Gropius Krankenhaus schließen sich im Jahr 2017 personell und konzeptionell zur Etablierung einer Kinder- und Jugendpsychosomatik zusammen. Die Behandlung der Patientengruppen erfolgt am Werner Forßmann Krankenhaus, das psychiatrische Know-how bringen ärztliche bzw. psychologische Mitarbeiter der Kinder- und Jugendpsychiatrie ein. Grundlage der Zusammenarbeit bildet ein Kooperationsvertrag, der zeitnah geschlossen wird.

## 2.12.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich   |                   |                   |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiva                        | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| A Anlagevermögen              | 54.758.475        | 58.420.732        | 61.751.849        |
| B. Umlaufvermögen             | 21.250.237        | 15.581.376        | 12.817.842        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 11.349            | 1.774             | 5.053             |
| <b>Bilanzsumme</b>            | <b>76.020.061</b> | <b>74.003.883</b> | <b>74.574.743</b> |
| Passiva                       |                   |                   |                   |
| A. Eigenkapital               | 15.313.664        | 13.377.835        | 11.210.790        |
| B. Sonderposten               | 33.673.474        | 36.933.994        | 40.314.358        |
| C. Rückstellungen             | 10.299.839        | 8.916.335         | 8.331.653         |
| D. Verbindlichkeiten          | 16.620.886        | 14.661.133        | 14.716.909        |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 112.198           | 114.585           | 1.033             |
| <b>Bilanzsumme</b>            | <b>76.020.061</b> | <b>74.003.883</b> | <b>74.574.743</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| 1. Umsatzerlöse  | 49.445.428        | 49.202.743        | 45.302.412        |
| 2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 1.388.723         | -35.340           | -105.892          |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen            | 1.506.168         | 1.194.461         | 887.742           |
| 5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten              | 3.648.259         | 3.664.870         | 3.817.111         |
| 6. Zinsen und ähnliche Erträge   | 187.694           | 190.615           | 284.504           |
| 7. Sonstige betriebliche Erträge   | 1.130.691         | 2.289.590         | 1.361.698         |
| <b>Erträge</b>   | <b>57.306.963</b> | <b>56.509.940</b> | <b>51.547.575</b> |
| 9. Materialaufwand   | 8.088.494         | 7.506.664         | 6.900.995         |
| 10. Personalaufwand  | 31.394.531        | 31.640.103        | 29.408.272        |
| 11. Abschreibungen   | 4.518.543         | 4.526.971         | 4.667.360         |
| 12. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten    | 1.508.952         | 1.197.084         | 892.430           |
| 13. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | 9.417.547         | 8.987.948         | 8.275.482         |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 438.570           | 476.461           | 510.034           |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>55.366.637</b> | <b>54.335.231</b> | <b>50.654.573</b> |
| 16. Steuern  | 4.498             | 4.664             | 4.503             |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                     | <b>1.935.829</b>  | <b>2.167.045</b>  | <b>888.500</b>    |

**2.13 Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark****2.13.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Medizinisch-Soziales Zentrum Uckermark gGmbH  
R.-Breitscheid-Straße 37  
16278 Angermünde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die medizinische Grundversorgung der Region, insbesondere der Einwohner des Landkreises Uckermark. Dieses erfolgt insbesondere durch den Betrieb des Krankenhauses Angermünde und des Kreiskrankenhauses Prenzlau.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 26. Juli 1991, zuletzt geändert am 22. Dezember 2005

Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.13.2 Analysedaten (§61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
|   | 2016       | 2015       | 2014       |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |            |            |            |
| Anlagenintensität   | 77%        | 78%        | 83%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 31%        | 30%        | 28%        |
| Eigenkapitalquote   | 0%         | 0          | -2%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               | 385.170    | 674.132    | 792.611    |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |            |            |            |
| Anlagendeckung II   | 41%        | 38%        | -2%        |
| Zinsaufwandsquote   | 1%         | 1%         | 1%         |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 6%         | 6%         | 6%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 93%        | 113%       | 78%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 870.200    | 1.281.700  | 1.052.100  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |            |            |            |
| Gesamtrentabilität  | 1%         | 1%         | -1%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 0%         | 0%         | -2%        |
| Kostendeckungsgrad  | 101%       | 100%       | 99%        |
| Umsatz  | 34.310.760 | 32.014.097 | 30.169.197 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 228.962    | 118.479    | -377.509   |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |            |            |            |
| Personalaufwandsquote                                       | 56%        | 58%        | 58%        |
| Personalintensität  | 50%        | 51%        | 50%        |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 420        | 372        | 354        |

### 2.13.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

#### Allgemeines

Das Budget für das Geschäftsjahr 2016 für das Krankenhaus Angermünde wurde am 3. Mai 2016 mit den Kostenträgern geeint. Für das Kreiskrankenhaus Prenzlau wurden die Budgets für die Geschäftsjahre 2015 und 2016 am 8. September 2016 vereinbart.

Die vereinbarten Budgets 2016 für die Krankenhäuser setzen sich aus folgenden Erlösbestandteilen zusammen:

| <b>Erlösbestandteile</b>            | <b>Angermünde</b> | <b>Prenzlau</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                     | in €              | in€             |
| 1. Erlösbudget mit Ausgleichen      | 14.555.706        | 14.694.716      |
| 2. Ausbildungsbudget (ohne Ausgl.)  | 188.350           | 517.472         |
| Gesamtbudget                        | 14.744.056        | 15.212.188      |
| Abzüglich Ausgleiche/Berichtigungen | 28.069            | 173.926         |
| Gesamtbudget ohne Ausgleiche        | 14.715.987        | 15.386.114      |
| Gesamtbudget ohne Ausgleiche 2015   | 14.092.627        | 14.680.105      |

Der Landesbasisfallwert 2016 betrug 3.278,19 €. Die Budgetvereinbarung für das Krankenhaus Angermünde ist zum 1. August 2016 in Kraft getreten. Gleichzeitig erfolgte im psychiatrischen Bereich des Krankenhauses die Umstellung auf das neue Abrechnungssystem PEPP (Pauschalierte Entgelte für Psychiatrie und Psychosomatik). Für das Jahr 2016 wurde ein krankenhausesindividueller Basisentgeltwert mit Ausgleichen i.H.v. 245,00 € sowie ein Basisentgeltwert ohne Ausgleiche und Ausgleichsbeträge aus Berichtigungen i.H.v. 244,06 € vereinbart.

Das Kreiskrankenhaus Prenzlau erreichte sowohl bei den Fallzahlen als auch beim Case-Mix nicht das Vorjahresniveau.

Der Vergleich der Vorjahreskennzahlen mit den Ist-Kennzahlen im Krankenhaus Angermünde zeigt, dass die Fallzahl gesteigert wurde, der Case-Mix aber unter dem Vorjahreswert blieb.

In der vollstationären Psychiatrie sind die Belegungstage gegenüber dem Vorjahr leicht um 74 Tage angestiegen. Die Belegungstage in der Tagesklinik in Schwedt erreichten im Jahr 2016 den Vorjahreswert. In den Tageskliniken in Prenzlau und Templin wurden die Vorjahresvergleichswerte unterschritten.

An den Krankenhausstandorten in Angermünde und Prenzlau waren alle Chefarztpositionen durchgehend besetzt.

Die im Jahr 2013 etablierte spezialisierte Schlaganfallversorgung in Kooperation mit der neurologischen Abteilung der Martin Gropius Krankenhaus GmbH in Eberswalde wurde am Krankenhausstandort Prenzlau weiter fortgesetzt.

Die durch den demografischen Wandel immer bedeutender werdende medizinische Versorgung älterer Patienten in Form eines geriatrischen Leistungsangebotes am Kreiskrankenhaus Prenzlau wurde weiter etabliert und ausgebaut. Für die Palliativbehandlung stehen im Bereich der Geriatrie zwei Einzelzimmer unter organisatorischer und fachlicher Verantwortung des Chefarztes Herr Dr. Günter zur Verfügung.

Wie in den letzten Jahren wurde die permanente Arbeit an vertrauensbindenden Maßnahmen, wie die Durchführung von Bürgerforen zu medizinisch interessanten Themen und die Organisation verschiedener Veranstaltungen mit niedergelassenen Ärzten der Region, weiter fortgesetzt.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden im Entgeltbereich geringe Anpassungen vorgenommen. Nach wie vor stellt die Reduzierung der Vergütung bei Mehrleistungen und die Begrenzung der Steigerungsrate im Landesbasisfallwert ein Finanzierungsproblem im Krankenhausbereich dar.

### *Wohnstätte Criewen*

Seit 1. Juli 2015 hat die ambulant betreute Wohngemeinschaft im Speicher in Criewen (8 separate Ein-Raum-Wohnungen mit je 50 m<sup>2</sup>) den Betrieb aufgenommen. Ziel der Wohngemeinschaft ist die ambulante Eingliederungshilfe zum selbständigen Wohnen in einem Apartment in Form von Beratung, Begleitung, Betreuung und Förderung von Menschen mit einer wesentlichen psychischen Behinderung oder einer chronischen psychischen Erkrankung. Schwerpunkt des ambulanten Arbeits- und Beschäftigungsprojektes im „Speicher“ ist die Schaffung von Möglichkeiten behinderungsgerechter Arbeit und sinnvoller Beschäftigung für Menschen mit psychischen Behinderungen oder psychischen Beeinträchtigungen. Im Unterschied zu den beiden stationären Einrichtungen versteht sich der „Speicher“ als Übergangseinrichtung und Nahtstelle zum ambulant betreuten Einzelwohnen.

### Ertragslage

Die MSZ Uckermark gGmbH schließt das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 289,0 T€ ab (Vorjahr: Jahresüberschuss 118,5 T€). Damit werden die für das Unternehmen vorgegebenen Ziele vom Konsolidierungsprogramm 2013 bis 2016 vollumfänglich erfüllt.

Im Berichtsjahr 2016 konnten die Erträge aus Krankenhausleistungen um 1,7 % auf 30.706,7 T€ erhöht werden. Die Erträge aus Wahlleistungen sind gegenüber dem Vorjahr leicht angestiegen. Des Weiteren wurden die Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses um 7,7 % auf 1.759,6 T€ gesteigert. Insbesondere die Leistungsmengensteigerung in der psychiatrischen Institutsambulanz sowie eine Steigerung der Erlöse aus ambulanten Operationen führten zu dieser positiven Entwicklung im ambulanten Bereich.

Im Wesentlichen resultiert die positive Entwicklung wie in den Vorjahren aus der kontinuierlichen Umsetzung der folgenden Eckpunkte:

- kontinuierliche Weiterentwicklung des medizinischen Leistungsspektrums an beiden Klinikstandorten

- Anpassung des Versorgungsangebotes an die demografische Entwicklung in der Region Uckermark (weiterer Ausbau des altersmedizinischen Leistungsangebotes im Kreiskrankenhaus Prenzlau)
- Erschließung und Ausbau weiterer medizinischer Leistungsbereiche (wie z. B. Palliativmedizin und Alterstraumatologie) am Krankenhausstandort Prenzlau
- Weiterentwicklung des Qualitätsmanagements (Optimierung und Weiterentwicklung von Prozess- und Strukturqualität).

Im Vergleich zum Vorjahreszeitraum erhöhten sich die Personalaufwendungen um 351,5 T€ auf 19.069,0 T€. Dies ist auf die Einstellung zusätzlicher Mitarbeiter und auf die tariflich vereinbarte Steigerung im ärztlichen Dienst in Höhe von 2 % zurückzuführen. Die Steigerung der Vollkraftzahlen (+ 13,0 VK unter Berücksichtigung der Mehrarbeitszeit und Urlaubstage) erfolgte im Jahr 2016 insbesondere im Bereich des ärztlichen Dienstes, des medizinisch-technischen Dienstes und des Funktionsdienstes. Zuführungen zur Rückstellung für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Unterdeckung der kommunalen Zusatzversorgung wurden auf Grund der Abdeckung der in den Vorjahren bilanzierten Rückstellung für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Subsidiärhaftung des Arbeitsgebers nicht vorgenommen (Vorjahr Zuführung 680,4 T€).

Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr um 90,3 T€ (1,0 %) angestiegen. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Aufwendungen für Honorarärzte durch vakante Stellen in der Anästhesie und krankheitsbedingte Ausfälle in der Chirurgie, der Zuführung zur Rückstellung für Sozialversicherungsbeiträge für Honorarärzte sowie für als Zusatzentgelt abrechenbaren Arzneimitteln und erhöhten Aufwendungen für ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Jahr 2015 um 620,9 T€. Die Erhöhung ergibt sich primär aus höheren Aufwendungen für Instandhaltung (57,4 T€ über Vorjahr), gestiegenen Abschreibungen auf Forderungen, der Zuführung zu Rückstellungen auf ausstehende Rechnungen, Beraterhonorare Vorjahre, Rückzahlung Aufwandspauschalen sowie Sozialversicherung für Stipendiaten (Anstieg um 288,0 T€).

Die MSZ Uckermark gGmbH verbessert das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um 170,5 T€ auf einen Jahresüberschuss 2016 in Höhe von 289,0 T€.

### Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2016 wurden Investitionen in Höhe von 790,4 T€ getätigt. Diese betreffen in Höhe von 77,2 T€ immaterielle Vermögensgegenstände, in Höhe von 547,5 T€ Sachanlagen und in Höhe von 165,7 T€ Anlagen im Bau. Weitere Themenbereiche waren Investitionen für Ersatz- und Neuanschaffungen, um den allgemeinen medizintechnischen Fortschritt in den Fachspektren wiedergeben zu können.

Im Geschäftsjahr 2016 konnten liquide Mittel in Höhe von 1.003,0 T€ aus dem laufenden Geschäft erwirtschaftet werden. Zum Bilanzstichtag ist das kurzfristige Kapital durch kurzfristiges Vermögen gedeckt. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Finanzlage der Gesellschaft verbessert. Eine insolvenzrechtliche Überschuldung ist

unter anderem wegen des bestehenden Rangrücktritts zum Darlehensvertrag der Martin Gropius Krankenhaus GmbH nicht gegeben. Die Liquiditätslage ist unbefriedigend, gleichwohl ist die kurzfristige Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft gesichert.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanz der MSZ Uckermark gGmbH weist zum 31.12.2016 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 385,2 T€ (Vorjahr -674,1 T€) aus.

Aufgrund der Eigenkapitalausstattung sowie der Finanzierung der Investitionen durch Fördermittel und langfristiges Fremdkapital ist das Anlagevermögen wie auch in den Vorjahren durch langfristiges Kapital gedeckt. Die Eigenkapitalquote II (bilanzielles Eigenkapital und Sonderposten) mit 56,3 % (Vorjahr: 58,0 %) ist durch die Rechnungslegungsvorschriften nach der KHBV stark beeinflusst. Die den Krankenhäusern zur Finanzierung von Investitionen bereitgestellten Investitionspauschalen nach § 17 LKGBbg wurden zweckentsprechend für den Kauf von Medizintechnik und Verwaltungseinrichtungen sowie Hard- und Software verwendet.

Die sonstigen Rückstellungen, welche sich zum Vorjahr von 2.362,6 T€ um 513,6 T€ auf 2.876,2 T€ erhöht haben, umfassen im Wesentlichen Rückstellungen aus dem Personalbereich, Instandhaltungsmaßnahmen sowie ausstehende Rechnungen. Für eine mögliche Inanspruchnahme aus Sozialversicherungsbeträgen für Honorarärzte sind Rückstellungen in Höhe von 214,2 T€ berücksichtigt.

### **2.13.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

#### Prognose

Im Rahmen der Neustrukturierung und Weiterentwicklung des Kreiskrankenhauses Prenzlau zu einem Gesundheits- und Pflegezentrum wurde am 29.04.2016 Interesse zur Teilnahme an einer Förderung aus dem Krankenhausstrukturfond beim Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie bekundet. Die Antragsunterlagen auf Einzelförderung im Rahmen des Krankenhausstrukturfonds für das Kreiskrankenhaus Prenzlau wurden am 14.09.2016 eingereicht. Die Entscheidung über die Zuteilung der Fördermittel aus dem Krankenhausstrukturfond wird erst im Jahr 2017 erfolgen. Ziel für den Krankenhausstandort Prenzlau ist eine nachhaltige Zukunftssicherung durch den Aufbau eines Gesundheits- und Pflegezentrums.

Im Krankenhaus Angermünde wurde der Kooperationsvertrag mit der Pommerschen Medizinischen Universität Stettin wiederbelebt. Es wurden Flyer und Plakate erstellt, um die Studierenden zu ermutigen, sich für ein Praktikum in einem der Krankenhäuser der MSZ Uckermark gGmbH zu bewerben. Am Standort in Angermünde wurde damit begonnen, eine Wohnung für die Studenten herzurichten. Die Umsetzung des Kooperationsvertrages für Praktika ärztlicher Studenten soll ab Sommer 2017 erfolgen. Weitere Schwerpunktaufgaben für das Folgejahr im Krankenhaus Angermünde sind die Teilnahme an Notarztversorgung im Raum Angermünde weiterhin zu forcieren und die Erarbeitung eines standortübergreifenden Konzeptes zum Ausbau der Telematikinfrastruktur.

Die demografische Entwicklung hat Auswirkungen auf die weitere Gestaltung der Krankenhausinfrastruktur. Da die Bedeutung der Behandlung älterer Menschen

auch in Zukunft weiter zunehmen wird, wird im weiteren Ausbau der geriatrischen Versorgung ein wichtiger Baustein für die Entwicklung der MSZ Uckermark gGmbH gesehen.

Das Hauptziel im Folgejahr wird es weiter sein, die Kerngeschäfte unter strikter Beachtung betriebswirtschaftlicher Kenngrößen auszubauen. Auf den erfolgreichen Abschluss der Konsolidierungsphase wird es für den Zeitraum der Optimierungsphase von 2017 bis 2020 darum gehen, die vom Aufsichtsrat beschlossenen betriebswirtschaftlichen Zielvorgaben für 2017 und Folgejahre zu erreichen, um eine dauerhafte wirtschaftliche Stabilität des Unternehmens zu sichern. Unter konsequenter betriebswirtschaftlicher Beurteilung der Abläufe und Prozesse und durch Fallzahlsteigerung am Standort Prenzlau ist geplant, eine weitere Ergebnisverbesserung (verlustreduzierend) zu erzielen.

### Risiken

Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadenersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.

### Chancen

Ziel der Gesellschaft ist es, durch regelmäßige Beobachtung der Betriebsrisiken und durch Wahl geeigneter Methoden die wesentlichen Risiken rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren. Kerninstrument zur Realisierung dieses Anspruchs ist ein umfassendes monatliches Berichtswesen, das die Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Konzern-, Unternehmens- und Abteilungsebene darstellt und somit sowohl Abweichungen gegenüber dem Vorjahr als auch zum Wirtschaftsplan frühzeitig erkennen lässt. Die Berichte werden regelhaft u. a. mit dem Ziel besprochen, ggf. Maßnahmen abzustimmen, die einer negativen Planabweichung entgegenwirken. Hierzu dienen auch die regelmäßig stattfindenden Budgetgespräche mit den Chefsärzten.

Durch die bis zum 31. Dezember 2018 befristete Genehmigung zur Erbringung orthopädischer Leistungen wird dem Kreiskrankenhaus Prenzlau eine Erweiterung des Leistungsspektrums sowie die Erschließung neuer Einnahmequellen ermöglicht, um die wirtschaftliche Situation weiter zu stabilisieren. Die Genehmigung durch das Ministerium für Umwelt, Gesundheit und Verbraucherschutz wurde nur unter der Voraussetzung erteilt, eine Neustrukturierung des Krankenhausstandortes sowie eine Neuausrichtung an die Bedürfnisse der Region Uckermark vorzunehmen.

Die zum 1. August 2016 erfolgte Umstellung auf das neue Abrechnungssystem PEPP (Pauschalierte Entgelte für Psychiatrie und Psychosomatik) im psychiatrischen Bereich des Krankenhauses Angermünde gelang nahezu problemlos. Die Einführung des neuen Abrechnungssystems führt zu veränderten Anforderungen in den Bereichen Leistungsdokumentation und -kodierung sowie Abrechnung und Controlling/Medizincontrolling. Praktische Beispiele hierfür sind ein erhöhter Dokumentationsaufwand, ein erhöhter organisatorischer Aufwand für EDV und Personal sowie eine komplexere Leistungsplanung und -vereinbarung. Hinsichtlich der veränderten Kennzahlen ist es für das Krankenhaus Angermünde zwingend notwendig diese Bereiche weiterzuentwickeln und an den neuen Anforderungen auszurichten. Die mit der Einführung des PEPP-Abrechnungssystems einhergehende Auswirkung auf das

Gesamtbudget der Psychiatrie der Folgejahre ist aus heutiger Sicht noch nicht vollumfänglich abschätzbar.

Des Weiteren ist ein Critical Incident Reporting System (CIRS) etabliert, dies ist ein Berichtssystem von unerwünschten und kritischen Ereignissen, Zwischenfällen und Beinahe-Schäden. Durch die Einführung dieses Fehlermeldesystems ist es Mitarbeitern aller Berufsgruppen möglich, schnell, unbürokratisch und anonym kritische Ereignisse und Beinahe-Schäden zu beschreiben und aus ihrer Sicht vorzuschlagen, was zukünftig zur Vermeidung getan werden kann. Ziel ist die Verbesserung der Patientensicherheit. Die Auswertungsteams innerhalb der Meldekreise erfassen CIRS-Meldungen, werten diese aus und leiten geeignete Gegenmaßnahmen ein. Die Themenverantwortlichen der Auswertungsteams übernehmen die Initiierung der Maßnahmen und leiten ggf. de-identifizierte Meldungen an zuständige Personen weiter. Von den Auswertungsteams werden themenbezogene Publikationen zur internen Veröffentlichung im Intranet erstellt.

## 2.13.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                      |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| A Anlagevermögen                                 | 32.146.662        | 32.864.649        | 33.701.437        |
| B. Umlaufvermögen                                | 9.406.721         | 8.064.955         | 6.704.412         |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                    | 6.584             | 10.465            | 7.032             |
| E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 385.170           | 674.132           | 792.611           |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | <b>41.945.136</b> | <b>42.191.736</b> | <b>41.205.492</b> |
| Passiva  |                   |                   |                   |
| A. Eigenkapital                                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| B. Sonderposten                                  | 23.799.526        | 24.771.645        | 25.536.737        |
| C. Rückstellungen                                | 5.049.667         | 4.589.476         | 4.272.719         |
| D. Verbindlichkeiten                             | 13.065.174        | 12.799.465        | 11.368.579        |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                    | 30.770            | 31.150            | 27.457            |
| <b>Bilanzsumme</b>                               | <b>41.945.136</b> | <b>42.191.736</b> | <b>41.205.492</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                         |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| 1. Umsatzerlöse  | 34.310.760        | 32.014.097        | 30.169.197        |
| 2. Erhöhung/Verminderung Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 470.823           | -212.313          | 35.812            |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen                                     | 0                 | 14.872            | 55.915            |
| 5. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen            | 1.199.724         | 1.201.946         | 902.647           |
| 6. Erträge aus Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten              | 1.564.956         | 1.503.617         | 1.434.554         |
| 7. Zinsen und ähnliche Erträge   | 176               | 2.423             | 7.051             |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge   | 801.857           | 2.506.200         | 2.170.970         |
| <b>Erträge</b>   | <b>38.348.296</b> | <b>37.030.842</b> | <b>34.776.146</b> |
| 10. Materialaufwand  | 8.899.680         | 8.630.312         | 7.978.282         |
| 11. Personalaufwand  | 19.069.011        | 18.717.454        | 17.666.210        |
| 12. Abschreibungen   | 2.083.554         | 1.997.446         | 1.906.643         |
| 13. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten    | 1.201.676         | 1.204.462         | 906.295           |
| 14. Aufwendungen für die geförderte Nutzung von Anlagegegenständen       | 6.054             | 6.054             | 6.054             |
| 15. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | 6.596.287         | 6.154.539         | 6.492.790         |
| 16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 197.621           | 196.807           | 192.100           |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>38.053.883</b> | <b>36.907.074</b> | <b>35.148.374</b> |
| 18. Steuern  | 5.452             | 5.289             | 5.280             |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>                                     | <b>288.962</b>    | <b>118.479</b>    | <b>-377.509</b>   |

**2.14 MVZ Prenzlau GmbH****2.14.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

MVZ GmbH Prenzlau  
 Grabowstraße 32  
 17291 Prenzlau

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V zur medizinischen Versorgung der Bevölkerung, insbesondere im Rahmen der vertragsärztlichen und privatärztlichen Versorgung sowie durch sonstige ärztliche Tätigkeiten.

Zweck der Gesellschaft ist die selbstlose Unterstützung körperlich hilfebedürftiger Personen und die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 9. September 2005, zuletzt geändert am 21. Dezember 2006

Organe

| <b>Geschäftsführung</b>  |
|--------------------------|
| Frau Dr. Steffi Miroslau |
| Herr Dr. Jörg Mocek      |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.14.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 14%       | 20%       | 25%       |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 86%       | 93%       | 98%       |
| Eigenkapitalquote   | 9%        | 1%        | 0%        |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           | 31.741    |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 216%      | 175%      | 0%        |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%        | 1%        |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 35%       | 2%        | 3%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 124%      | 109%      | 117%      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 470.800   | 757.400   | -96.600   |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamtrentabilität  | 9%        | 4%        | 2%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 92%       | 297%      | -43%      |
| Kostendeckungsgrad  | 106%      | 102%      | 101%      |
| Umsatz  | 3.462.755 | 2.689.273 | 1.651.860 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 183.779   | 47.821    | 13.581    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 34%       | 38%       | 51%       |
| Personalintensität  | 36%       | 38%       | 50%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 26        | 22        | 18        |

### **2.14.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Der Entwicklung des MVZ schreitet weiterhin positiv voran. Insbesondere das MVZ Am Klinikum Barnim trägt einen großen Teil zu der positiven Entwicklung der Gesellschaft bei, wobei insbesondere auf die Strahlentherapie hinzuweisen ist. So konnte in nahezu sämtlichen Praxen ein Leistungsanstieg verzeichnet werden.

Lediglich teilweise besetzt war die gynäkologische Praxis im MVZ Am Klinikum Barnim. So wurde ab dem 09.02.2016 die Gynäkologin im MVZ Am Klinikum Barnim krankheitsbedingt von Ärzten aus dem stationären Bereich und durch eine externe Honorarärztin bis zum 31.12.2016 vertreten.

Zum 31.12.2016 ist die zeitliche Befristung zur Splittung der Arztstelle Gynäkologie in der Zweigpraxis in Angermünde ausgelaufen und wurde nicht verlängert. Diese Arztstelle ist ab dem 01.01.2017 mit einer Ärztin besetzt.

Seit dem 27.12.2016 ist die allgemeinmedizinische Zweigpraxis in Angermünde umgezogen. Die Zweigpraxen in Angermünde wurden zu einer Zweigpraxis unter dem gleichen Standort zusammengeführt. Mit dieser Maßnahme werden die vorhandenen Ressourcen optimiert.

In beiden MVZ sind 10 Fachärzte in 8 Praxen beschäftigt.

#### Ertragslage

Die Gesellschaft weist ein positives Jahresergebnis in Höhe von 183,8 T€ (im Vorjahr 47,8 T€) aus.

Die Gesamterträge von 3.488,7 T€ haben sich gegenüber dem Vorjahr (2.711,5 T€) erhöht.

Die Erhöhung ist auf Leistungssteigerungen in nahezu sämtlichen Praxen zurückzuführen. Zudem haben sich die nunmehr ganzjährig betriebenen Praxen für Allgemeinmedizin in Angermünde sowie für Frauenheilkunde und Geburtshilfe in Eberswalde positiv auf die Leistungsentwicklung ausgewirkt. Die Fallzahlen erhöhten sich um 3.232 auf 26.374 Fälle.

Dementsprechend sind auch Erhöhungen in den Gesamtaufwendungen in Höhe von 641,2 T€ auf 3.304,9 T€ zu verzeichnen.

Die Erhöhung des Gesamtaufwandes ist insbesondere in der Ausweitung der Leistungszahlen der Strahlentherapie sowie in Leistungssteigerungen in sämtlichen weiteren Praxen zu sehen.

#### Investitionen und Finanzierung

Nachfolgende Kennzahlen veranschaulichen die Finanzlage des Unternehmens:

Cashflow 1 250,1 T€ (Vorjahr 103,3 T€). Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln in Höhe von 405,5 T€ erwirtschaftet werden. Der Finanzmittelbestand der Gesellschaft per 31.12.2016 beträgt 1.194,9 T€ (Vorjahr 789,4 T€).

Für die zu leistenden Kapitaldienste bezüglich der gewährten Darlehen gegenüber der Klinikum Barnim GmbH wurde eine Stundungs- und Rangrücktrittsvereinbarung geschlossen.

Zum Bilanzstichtag besteht eine Liquiditätsreserve in Höhe von 267,0 T€. Die Liquiditätsreserve reicht aus, den betriebsgewöhnlichen Finanzbedarf von einem Monat zu decken.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Kapitalstruktur der Gesellschaft stellt sich folgendermaßen dar:

|   |            |                      |
|---|------------|----------------------|
| Die Bilanzsumme                             | 2.154,2 T€ | (Vorjahr 1.567,6 T€) |
| Anlagevermögen (Firmenwert und Sachanlagen) | 291,9 T€   | (Vorjahr 317,7 T€)   |
| Anlagendeckung I                            | 68,5%      | (Vorjahr: 5,1 %)     |
| Eigenkapitalquote I                         | 9,3%       | (Vorjahr: 1,0%)      |

Durch den erwirtschafteten Jahresüberschuss konnte das bilanzielle Eigenkapital um 183,8 T€ auf 199,9 T€ erhöht werden. Dies entspricht einer Erhöhung der Eigenkapitalquote um 8,3 % auf 9,3 %. Die Fremdkapitalquote verringerte sich entsprechend.

Die Höhe des Anlagevermögens beläuft sich auf 291,9 T€ (Vorjahr 317,7 T€). Die Veränderung des Anlagevermögens ist die Saldierung aus den getätigten Investitionen in Höhe von 37,6 T€ mit den Abschreibungen in Höhe von 63,4 T€.

### **2.14.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

#### Prognose

Die Vernetzung und die engere Zusammenarbeit zwischen stationärem und ambulantem Bereich werden auch künftig den Trend in der medizinischen Versorgung bestimmen. Die positive wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft wird sich im Jahr 2017 fortschreiben. Es ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 106,9 T€ geplant.

Für den Konzernverbund und für die Versorgung der Bevölkerung mit medizinischen Leistungen in strukturschwachen Gebieten wie der Uckermark ist die Weiterentwicklung der MVZ Prenzlau GmbH von großer Bedeutung.

#### Chancen- und Risikobericht

Zur Sicherung der Liquidität musste die Gesellschaft in der Vergangenheit Darlehen aufnehmen, welche von der Klinikum Barnim GmbH gewährt wurden. Gleichzeitig hat die Klinikum Barnim GmbH den Rangrücktritt und eine unbefristete Stundungsvereinbarung für diese Darlehen erklärt. In der Finanzplanung ist die Tilgung der Kredite berücksichtigt.

Die Liquidität des Unternehmens wird aus dem geplanten positiven Betriebsergebnis sichergestellt.

Eine Planungsunsicherheit besteht im Bereich der Honorarverteilung der KV Brandenburg, da Änderungen in der Honorarverteilung auch im laufenden Geschäftsjahr wirksam werden können.

Durch ein stetes Berichtswesen in der Gesellschaft und im Konzern wird die Geschäftsführung regelmäßig über die aktuelle Lage informiert und kann zeitnah Entscheidungen treffen.

## 2.14.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                             |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva  | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| <b>A Anlagevermögen</b>                                 | 291.845          | 317.668          | 299.818          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                | 1.862.311        | 1.249.940        | 913.081          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | 0                | 0                | 0                |
| <b>E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> | 0                | 0                | 31.741           |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>2.154.156</b> | <b>1.567.608</b> | <b>1.244.640</b> |
| Passiva   |                  |                  |                  |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                  | 199.859          | 16.080           | 0                |
| <b>B. Sonderposten</b>                                  | 0                | 0                | 396              |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                | 103.840          | 90.474           | 58.345           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                             | 1.850.457        | 1.461.054        | 1.185.899        |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | 0                | 0                | 0                |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>2.154.156</b> | <b>1.567.608</b> | <b>1.244.640</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. <b>Umsatzerlöse</b>                           | 3.462.755        | 2.689.273        | 1.651.861        |
| 2. <b>Erträge aus Beteiligungen</b>              | 0                | 0                | 0                |
| 3. <b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>      | 0                | 0                | 0                |
| 4. <b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>            | 58               | 674              | 441              |
| 5. <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>          | 25.991           | 21.659           | 36.188           |
| 6. <b>außerordentliche Erträge</b>               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Erträge</b>                                   | <b>3.488.804</b> | <b>2.711.606</b> | <b>1.688.490</b> |
| 7. <b>Materialaufwand</b>                        | 118.377          | 60.892           | 89.610           |
| 8. <b>Personalaufwand</b>                        | 1.183.334        | 1.024.511        | 838.561          |
| 9. <b>Abschreibungen</b>                         | 63.439           | 50.625           | 43.978           |
| 10. <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>    | 1.930.339        | 1.514.520        | 688.301          |
| 11. <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>      | 9.535            | 13.238           | 14.459           |
| 12. <b>außerordentliche Aufwendungen</b>         | 0                | 0                | 0                |
| <b>Aufwendungen</b>                              | <b>3.305.024</b> | <b>2.663.786</b> | <b>1.674.909</b> |
| 13. <b>Steuern</b>                               | 0                | 0                | 0                |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             | <b>183.779</b>   | <b>47.821</b>    | <b>13.581</b>    |

## 2.15 Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH



### 2.15.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde  
Robert-Koch-Straße 17  
16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Vermietung und Verwaltung von Praxisräumen, therapeutischen Einrichtungen sowie sonstigen Räumlichkeiten und Einrichtungen. Darüber hinaus gehören zum Gegenstand des Unternehmens die Unterhaltung und der Betrieb von Versorgungs- und Serviceeinrichtungen der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit und deren Tochter- und Enkelgesellschaften.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 29. Oktober 1991, zuletzt geändert am 21. April 2006

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>    |
|----------------------------|
| Frau Brigitte Schiefelbein |
| Frau Dr. Steffi Miroslau   |
| Herr Dr. Jörg Mocek        |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.15.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 85%       | 85%       | 89%       |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 69%       | 72%       | 75%       |
| Eigenkapitalquote   | 22%       | 19%       | 17%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           |           |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 26%       | 22%       | 20%       |
| Zinsaufwandsquote   | 2%        | 2%        | 3%        |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 3%        | 3%        | 3%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 20%       | 74%       | 66%       |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 340.800   | 371.400   | 365.500   |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamtrentabilität  | 5%        | 5%        | 6%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 9%        | 9%        | 15%       |
| Kostendeckungsgrad  | 105%      | 101%      | 103%      |
| Umsatz  | 6.699.946 | 6.495.596 | 6.052.888 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 90.547    | 74.224    | 115.367   |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 64%       | 63%       | 63%       |
| Personalintensität  | 67%       | 62%       | 64%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 226       | 195       | 190       |

### **2.15.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Die GZG als verlässlicher Kooperationspartner trägt wesentlich zum optimalen Einsatz vorhandener Ressourcen und Kapazitäten in den Einrichtungen des GLG-Verbundes sowie zur patientenfreundlichen Umgebung und Zufriedenheit bei.

Die vermietbare Fläche der fünf Immobilien beträgt insgesamt 8.484,59 m<sup>2</sup>; derzeit werden diese Flächen von 25 Mietern genutzt.

Im Berichtsjahr betrug die Mietauslastung der Ärztehäuser, der Bürogebäude und des Logistikzentrums 100 %. Das Objekt EBU Zent ist mit 93 % vermietet.

Im Ärztehaus in der Robert-Koch-Straße wurden notwendige Reparaturen am Anbau und der Elektroanlage durchgeführt.

Im Ärztehaus in der Karl-Liebknecht-Straße wurde die Sanierung des Rohrleitungssystems abgeschlossen.

Die im Berichtsjahr gewonnene Energie durch die Photovoltaikanlagen wurde dem regionalen Netz zugeführt. Die Einspeisung betrug 48.139,10 kWh. Dies entspricht einer Nettoeinspeisevergütung in Höhe von 21,7 T€ und einer Minderung der CO<sub>2</sub>-Emission von 28.883 kg CO<sub>2</sub>.

Die Verpflichtung zur Durchführung eines Energieaudits und zur Erstellung eines Energieauditberichtes nach DIN EN 16247 und nach der Energieeffizienz-Richtlinie im deutschen Energiedienstleistungsgesetz (EDL-G) wurden erfüllt. Das Energieaudit ist ein wichtiges Instrument zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Reduzierung der Energiekosten.

Die vereinbarten Tarifierhöhungen für 2016 wurden umgesetzt.

Es erfolgten Schulungen zu den Themen Verbesserung der Abläufe, Reinigung und Desinfektion, Hygiene, Krankheitserreger und Übertragungswege.

Die im Geschäftsjahr 2015 eingeführte Erweiterung des Stationservices zur Entlastung des Pflegepersonals von hauswirtschaftlichen Tätigkeiten wurde fortgeführt und den veränderten Anforderungen angepasst. An einer optimierten Leistungserbringung wird stetig in Zusammenarbeit mit dem Klinikum gearbeitet.

#### Ertragslage

Die GZG blickt auf ein erfolgreiches Berichtsjahr zurück.

Es wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 90,5 T€ (Vorjahr 74,2T€) erwirtschaftet. Geplant war ein Jahresergebnis in Höhe von 55,7 T€.

Die Gesamterträge lagen bei 6.747,4 T€ (Vorjahr 6.661,8 T€).

Der Erhöhung der Umsatzerlöse liegen Tarifierhöhungen und Leistungserweiterungen an Reinigungsleistungen zugrunde.

Den Erträgen stehen Aufwendungen in Höhe von 6.656,9 T€ (Vorjahr 6.587,6 T€) gegenüber.

Im Personalkostenbereich wirkten sich die Tarifsteigerung und die Einführung des flächendeckenden Mindestlohns aus. Weiterhin spiegelt sich die Erweiterung des Stationsservices im Personalaufwand wider.

Die wirtschaftliche Situation des Unternehmens ist maßgeblich durch Leistungsverrechnungspreise im Unternehmensverbund geprägt.

### Investitionen und Finanzierung

Für Anschaffungen und Ausstattungen wurden 52,1 T€ verwendet. Davon entfielen 19,7 T€ auf Klimaanlage und 7,2 T€ für die Ausstattung der Wohnungen und der Verwaltung im EBU Zent. 21,2 T€ wurden für die Maschinenausstattung in der Reinigung aufgewendet. 1,0 T€ wurden für die Ersatzbeschaffung einer neuen Registrierkasse in der Küche Angermünde verwendet. Die restlichen 3 T€ entfielen auf die Beschaffung geringwertiger Gebrauchsgüter.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Das Gesamtkapital der Gesellschaft beträgt 4.393,8 T€ (Vorjahr 4.558,0 T€). Das Eigenkapital in Höhe von 956,7 T€ (Vorjahr 866,2 T€) veränderte sich um den Jahresüberschuss. Die Eigenkapitalquote liegt bei 21,80 % (Vorjahr 19 %). Die zum Jahresende bestehenden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitutionen liegen bei 2.837,8 T€.

Das Gesamtvermögen der GZG mit einer Bilanzsumme in Höhe von 4.393,8 T€ (Vorjahr 4.558,0 T€) enthält als Anlagevermögen langfristig gebundenes Kapital in Höhe von 3.766,0 T€ (Vorjahr 3.914,3 T€).

Das Anlagevermögen ist mit 96,4 % durch Eigenkapital (956,8 T€) und langfristiges Fremdkapital (2.674,0 T€) gedeckt.

Der Reduzierung der Bilanzsumme liegen hauptsächlich Abschreibungen auf Anlagevermögen zugrunde.

## **2.15.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Die GZG wird ihren Aufgaben auch im Geschäftsjahr 2017 gerecht werden. Sie ist mit ihren Servicebereichen eine stabile Säule im Unternehmensverbund. Auf der Grundlage jahrelanger Erfahrungen und Fachkompetenz werden sich die Geschäftsfelder weiterhin positiv entwickeln. Der Fortbestand der Gesellschaft wird erwartet. Im neuen Geschäftsjahr sind ein positives Ergebnis in Höhe von 56,3 T€ sowie Investitionen für Einrichtung und Ausstattung in Höhe von 40 T€ geplant. Auf Basis

der vorliegenden Tarifabschlüsse sind Lohnsteigerungen von 4 % im Bereich Gebäudereinigung und 3 % im Bereich Catering berücksichtigt worden.

### Chancen- und Risikobericht

Vor dem Hintergrund, dass die Gesellschaft überwiegend in den Unternehmen des Unternehmensverbundes der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH tätig ist, ist die Gefahr der Ausfallrisiken im Forderungsbereich als gering einzuschätzen.

Der Bereich der Hausverwaltung und Vermietung ist größtenteils durch langfristige Miet-/Pachtverträge gesichert.

Das Ärztehaus in der Robert-Koch-Straße muss grundlegend saniert werden. Seit der Errichtung im Jahre 1984 wurden immer wieder punktuelle Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Der Leistungsumfang umfasst die Erneuerung der Elektroanlagen, Brandschutzanlagen, Heizungen, die energetische Verbesserung der Gebäudehülle durch Einbau neuer Fenster, Erneuerung der Dacheindeckung und Anbringen eines Wärmeverbundsystems im Bereich der Fassade. Die komplette Sanierung ist während des laufenden Praxisbetriebes nahezu unmöglich. Die Errichtung eines Ersatzbaus wird in die Investitionsplanung der GLG einbezogen.

Die Leistungsbeziehungen in den Unternehmen des Konzerns sind ebenfalls über Verträge sichergestellt.

Durch ein stetes Berichtswesen in der Gesellschaft und im Konzern wird die Geschäftsführung regelmäßig über die aktuelle Lage informiert und kann zeitnah entsprechende Entscheidungen treffen.

Der Versicherungsschutz als weiterer Bestandteil des Risikomanagements ist durch entsprechende Verträge abgesichert. Risiken wie Brand, Feuer, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadenersatzansprüche sind enthalten.

## 2.15.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich   |                  |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva                        | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| A Anlagevermögen              | 3.733.575        | 3.914.214        | 4.059.070        |
| B. Umlaufvermögen             | 32.874.84        | 643.479          | 506.384          |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 476.80           | 347              | 156              |
| <b>Bilanzsumme</b>            | <b>4.393.08</b>  | <b>4.558.040</b> | <b>4.565.010</b> |
| Passiva                       |                  |                  |                  |
| A. Eigenkapital               | 956.754          | 866.207          | 791.983          |
| B. Rückstellungen             | 395.740          | 396.416          | 365.751          |
| C. Verbindlichkeiten          | 3.037.664        | 3.290.268        | 3.403.224        |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 3.613.17         | 5.150            | 4.652            |
| <b>Bilanzsumme</b>            | <b>4.393.080</b> | <b>4.558.040</b> | <b>4.565.610</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. Umsatzerlöse                                  | 6.699.946        | 6.495.596        | 6.052.888        |
| 2. Erträge aus Beteiligungen                     | 0                | 0                | 0                |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen             | 0                | 0                | 0                |
| 4. Zinsen und ähnliche Erträge                   | 56               | 48               | 85               |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge                 | 47.482           | 141.575          | 112.600          |
| 6. außerordentliche Erträge                      | 0                | 0                | 0                |
| <b>Erträge</b>                                   | <b>6.747.428</b> | <b>6.661.867</b> | <b>6.165.573</b> |
| 7. Materialaufwand                               | 1.160.730        | 1.216.930        | 1.198.295        |
| 8. Personalaufwand                               | 4.297.433        | 4.113.615        | 3.832.662        |
| 9. Abschreibungen                                | 200.378          | 198.845          | 199.956          |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 635.391          | 879.517          | 611.370          |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 125.565          | 147.051          | 154.616          |
| 12. außerordentliche Aufwendungen                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Aufwendungen</b>                              | <b>6.419.497</b> | <b>6.555.958</b> | <b>5.996.899</b> |
| 13. Steuern                                      | 36.387           | 31.687           | 53.307           |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             | <b>90.547</b>    | <b>74.224</b>    | <b>115.367</b>   |

## 2.16 WPG Wolletzer Patientenservice GmbH

### 2.16.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

WPG Wolletzer Patientenservice GmbH Eberswalde  
Rudolf-Breitscheid-Straße 36  
16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand der Gesellschaft ist die Reinigungstätigkeit aller Art, allgemeine hauswirtschaftliche Tätigkeiten, Hol- und Bringdienst, Transportdienste und sonstige Dienstleistungen, für die keine besondere Erlaubnis oder Genehmigung erforderlich ist, Speisen- und Getränkeversorgung einschließlich der damit verbundenen Nebenleistungen und Transportdienste, soweit dazu keine besondere Erlaubnis oder Genehmigung erforderlich ist, Erbringung von Facility-Management-Dienstleistungen, d. h. die Organisation, Koordination und Erbringung von Dienstleistungen, die für die Erhaltung und Nutzung von Grundstücken nebst darauf stehenden Gebäuden und ihren Räumlichkeiten sowie den zugehörigen Maschinen und Anlagen zweckdienlich sind sowie sonstige infrastrukturelle Dienstleistungen, die im Rahmen des Betriebes einer pflegerischen bzw. medizinischen Einrichtung erforderlich und nicht pflegerischer Art sind.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 17. Juli 2006, zuletzt geändert am 8. November 2012

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>    |
|----------------------------|
| Frau Brigitte Schiefelbein |
| Frau Dr. Steffi Miroslau   |
| Herr Dr. Jörg Mocek        |
| <b>Prokura</b>             |
| Frau Britta Kirchner       |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.16.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 19%       | 13%       | 12%       |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 42%       | 39%       | 36%       |
| Eigenkapitalquote   | 45%       | 33%       | 46%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           |           |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 537%      | 782%      | 403%      |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%        | 11%       |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 0%        | 0%        | 0%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 144%      | 126%      | 143%      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 5.000     | 35.100    | 33.100    |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamtrentabilität  | 11%       | 16%       | 29%       |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 24%       | 47%       | 64%       |
| Kostendeckungsgrad  | 102%      | 102%      | 106%      |
| Umsatz  | 1.421.143 | 1.338.640 | 1.238.220 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 16.454    | 24.624    | 48.332    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 52%       | 52%       | 47%       |
| Personalintensität  | 52%       | 52%       | 48%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 53        | 57        | 49        |

### **2.16.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)**

#### Allgemeines

Die WPG Wolletzer Patientenservice GmbH (nachfolgend kurz WPG) ist eine 51%ige Tochtergesellschaft der Gesundheitszentrum-Verwaltungs GmbH Eberswalde (GZG), welche wiederum zu 100 % von der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH (nachfolgend GLG oder Konzern genannt) gehalten wird. Die weiteren Anteile an der WPG von 49 % hält die Weidemann-Gruppe GmbH.

Die WPG erbringt im Rahmen einer umsatzsteuerlichen Organschaft Dienstleistungen für die zum Konzern gehörende GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH. Hierbei ist die WPG in folgenden Geschäftsfeldern tätig:

- Reinigung
- Catering (inkl. Unterhalt und Betrieb von Versorgungs- und Serviceeinrichtungen in der GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH )

Im Bereich Catering betreibt die WPG die Küche in der GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH. Hier wird die Herstellung der Speisen auf die unterschiedlichsten Bedürfnisse der Patienten von Diätkost über Vollkost angepasst. Für die Gewährleistung der Qualität der Essen findet das Regelwerk der HACCP Anwendung.

Außerdem betreibt die WPG die Cafeteria in der GLG Fachklinik Wolletzsee GmbH.

Mit einem Umsatzanteil von 74,4 % (VJ: 76,1 %) trägt der Bereich Verpflegung bzw. Catering den überwiegenden Anteil am Gesamtumsatz, während der Bereich Reinigung mit 25,6 % (VJ: 23,9 %) zum Gesamtumsatz beiträgt.

Per 31.12.2016 waren 53 Mitarbeiter in der WPG beschäftigt. Davon waren 29 Mitarbeiter im Bereich Verpflegung und 24 Mitarbeiter im Bereich Reinigung tätig.

#### Ertragslage

Im Geschäftsjahr ergab sich ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 16,5 (VJ:T€ 24,6).

Die Gesamtleistung hat sich gegenüber dem Vorjahr um etwa 5,1 % erhöht. Sie beträgt T€ 1.440,1 (VJ: T€ 1.370,8). Neben einer Preiserhöhung infolge der tariflichen Lohnerhöhungen ist der Leistungsanstieg auch in der Erweiterung des Catering durch Essenlieferung auf die Intensivstation begründet.

Den Erträgen stehen Aufwendungen in Höhe von T€ 1.416,7 (VJ: T€ 1.335,9) gegenüber. Insbesondere die Personalaufwendungen sind im GJ 2016 mit T€ 742,8 gegenüber dem VJ mit T€ 694,1 um T€ 48,7 angestiegen.

#### Investitionen und Finanzierung

Zum 31.12.2016 betrug der Bestand an flüssigen Mitteln T€ 66,9 (VJ: T€ 76,0). Die Zahlungsfähigkeit war zu jeder Zeit im GJ 2016 gewährleistet.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Per 31.12.2016 weist die WPG ein Eigenkapital in Höhe von T€ 68,6 (Vorjahr T€ 52,2) aus. Die Eigenkapitalquote liegt bei 45,3 % (Vorjahr 33,0 %).

Das Gesamtvermögen in Form der Bilanzsumme beträgt zum Stichtag T€ 151,6 und ist gegenüber dem Vorjahr von T€ 158,0 über alle Bilanzpositionen hinweg geringfügig, d. h. um T€ 6,4 reduziert.

Auf das Anlagevermögen als langfristig gebundenes Vermögen entfällt dabei ein Anteil von T€ 28,2 (Vorjahr T€ 20,2). Dies entspricht einem relativen Anteil von 16,6 % (Vorjahr 12,8 %).

Mit einem Anteil von 44,1 % entfällt der größte Vermögensanteil der Aktiva auf die liquiden Mittel (Vorjahr 48,1%).

### **2.16.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

#### Prognose

Im Geschäftsjahr 2017 wird eine Fortsetzung der operativen Ergebnisentwicklung auf Basis des Niveaus des Geschäftsjahres 2016 erwartet.

Gegenüber dem Planansatz des Geschäftsjahres 2015 steigen die für das Geschäftsjahr 2016 geplanten Personalaufwendungen um T€ 40,3 auf insgesamt T€ 753,2. Auf Basis der vorliegenden Tarifabschlüsse sind Lohnsteigerungen von 4 % im Bereich Gebäudereinigung und 3 % im Bereich Catering angesetzt worden.

Auf Grund dieser Aufwandssteigerungen sind die Dienstleistungsverträge mit der GLG Fachklinik Wolletzsee angepasst worden, so dass die geplanten Umsatzerlöse um T€ 45,5 ansteigen. Das sich aus dem dargestellten Planansatz ergebende Ergebnis für das Jahr 2017 beläuft sich auf T€ 8,2.

#### Chancen- und Risikobericht

Vor dem Hintergrund, dass die Gesellschaft überwiegend in den Unternehmen des Konzernverbundes der GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH tätig ist, ist die Gefahr der Ausfallrisiken im Forderungsbereich als gering einzuschätzen.

Durch ein stetes Berichtswesen in der Gesellschaft und im Konzern wird die Geschäftsführung regelmäßig über die aktuelle Lage informiert und kann zeitnah etwaige Fehlentwicklungen erkennen und entsprechende Gegenmaßnahmen einleiten. Ein Kerninstrument ist dabei die monatliche Darstellung der Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Unternehmens- sowie Bereichsebene.

## 2.16.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich          |              |              |              |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Aktiva                               | 2016<br>in € | 2015<br>in € | 2014<br>in € |
| <b>A Anlagevermögen</b>              | 28.247       | 20.192       | 18.821       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>             | 119.616      | 133.103      | 141.623      |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | 3.752        | 4.747        | 3.750        |
| <b>Bilanzsumme</b>                   | 151.615      | 158.042      | 164.194      |
| Passiva                              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>               | 68.621       | 52.167       | 75.874       |
| <b>B. Rückstellungen</b>             | 19.363       | 43.784       | 29.055       |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>          | 63.631       | 62.091       | 59.265       |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | 0            | 0            | 0            |
| <b>Bilanzsumme</b>                   | 151.615      | 158.042      | 164.194      |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR                    | 2016<br>in € | 2015<br>in € | 2014<br>in € |
| 1. Umsatzerlöse                                  | 1.421.143    | 1.338.640    | 1.238.220    |
| 2. Erträge aus Beteiligungen                     | 0            | 0            | 0            |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen             | 0            | 0            | 0            |
| 4. Zinsen und ähnliche Erträge                   | 0            | 130          | 11           |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge                 | 18.946       | 21.183       | 36.704       |
| 6. außerordentliche Erträge                      | 0            | 0            | 0            |
| <b>Erträge</b>                                   | 1.440.089    | 1.370.954    | 1.274.935    |
| 7. Materialaufwand                               | 512.306      | 495.390      | 481.661      |
| 8. Personalaufwand                               | 742.844      | 694.090      | 580.786      |
| 9. Abschreibungen                                | 6.057        | 5.219        | 6.161        |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen           | 155.443      | 141.123      | 137.668      |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen             | 0            | 10           | 0            |
| 12. außerordentliche Aufwendungen                | 0            | 0            | 0            |
| <b>Aufwendungen</b>                              | 1.416.650    | 1.335.831    | 1.206.276    |
| 13. Steuern                                      | 6.983        | 10.498       | 20.327       |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>             | 16.454       | 24.624       | 48.332       |

**2.17 Medizinische Einrichtungs-GmbH  
Medicus Center****2.17.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

Medizinische Einrichtungs-GmbH Medicus Center Eberswalde  
Robert-Koch-Straße 17  
16225 Eberswalde

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die vertragsärztliche und privatärztliche ambulante Versorgung der Bevölkerung durch den Betrieb entsprechender medizinischer Einrichtungen, die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Heilmittel sowie der Betrieb von Einrichtungen, die das Leistungsspektrum des Unternehmens ergänzen und erweitern.

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 29. Oktober 1991, zuletzt geändert am 14. Juli 2011

Organe

| <b>Geschäftsführung</b> |
|-------------------------|
| Dr. Steffi Miroslau     |
| Herr Dr. Jörg Mocek     |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.17.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 10%       | 13%       | 16%       |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 18%       | 18%       | 18%       |
| Eigenkapitalquote   | 39%       | 44%       | 44%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           |           |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 410%      | 345%      | 268%      |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%        | 0%        |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 2%        | 2%        | 3%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 132%      | 151%      | 150%      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 112.800   | 211.000   | 209.000   |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamrentabilität   | 5%        | 5%        | 4%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 10%       | 12%       | 8%        |
| Kostendeckungsgrad  | 103%      | 103%      | 114%      |
| Umsatz  | 2.840.287 | 2.668.574 | 2.469.520 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 61.850    | 77.354    | 49.589    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 74%       | 68%       | 71%       |
| Personalintensität  | 69%       | 64%       | 73%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 44        | 37        | 35        |

### 2.17.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

#### Allgemeines

Die Entwicklung der Gesellschaft in den letzten Jahren war weiterhin durch Praxiserweiterungen und personelle Veränderungen geprägt.

Im Berichtsjahr war die allgemeinmedizinische Praxis in der Zweigpraxis im Brandenburgischen Viertel (BBV) nicht durchgehend besetzt auf Grund von Beschäftigungsverbot und Mutterschutz.

Die im MVZ Finowfurt tätige hausärztliche Internistin ist stundenweise in der Zweigpraxis BBV tätig.

Im Jahr 2016 wurde die ambulante Weiterbildung im Fachbereich Allgemeinmedizin mit 3 Ärzten fortgeführt.

Im Berichtsjahr wurden 42.052 Patienten (Vorjahr 40.724) behandelt.

In der Gesellschaft waren im Jahresdurchschnitt 49 Mitarbeiter, davon 5 Auszubildende, beschäftigt.

#### Ertragslage

Die Ertragslage des Medicus-Centers wird wie folgt beurteilt:

|                    |            |                      |
|--------------------|------------|----------------------|
| Gesamterträge      | 3.135,6 T€ | (Vorjahr 2.921,7 T€) |
| Gesamtaufwendungen | 3.073,8 T€ | (Vorjahr 2.844,3 T€) |

Im Geschäftsjahr 2016 konnte ein Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von 61,8 T€ (Vorjahr 77,4 T€) erzielt werden.

Die Gesamterträge sind um 213,9 T€ gestiegen. Darin sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Arzneimittel und für variable Gehaltsbestandteile für Mediziner in Höhe von 88,7 T€ bzw. 45,7 T€ und periodenfremde Erträge in Höhe von 96,4 T€ enthalten.

Die Veränderungen in den Erträgen sind im Wesentlichen in gestiegenen Fallzahlen begründet. Zudem konnten aufgrund zusätzlicher Beschäftigter die Erlöse in der Ergotherapie sowie in der palliativmedizinischen Versorgung erhöht werden. Zudem waren gestiegene Erträge für Mutterschutz sowie Zuschüsse für Weiterbildungen von Ärzten Ursache für gestiegene sonstige betriebliche Erträge. Diesen stehen gestiegene Personalaufwendungen gegenüber.

Die Aufwendungen betragen insgesamt 3.073,8 T€. Eine Kostenerhöhung ist im Wesentlichen im Bereich Personalkosten festzustellen. Ursache ist insbesondere die Beschäftigung von zusätzlichen 3,6 Vollstellen. Darüber hat sich die erstmalig ganzjährig auswirkende Gehaltserhöhung um 2,0 % ab dem 1. Juli 2015 im Funktionsdienst aufwandssteigernd ausgewirkt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insbesondere aufgrund einer verringerten Zuführung zur Arzneimittelrückstellung (-127,0 T€ auf 40,5 T€) gesunken. Demgegenüber standen gestiegene Auf-

wendungen aus Betriebsführungsumlage (+23,2 T€), Rechts- und Beratungskosten (+34,3 T€) sowie Mietaufwendungen (+15,9T€).

### Investitionen und Finanzierung

Nachfolgende Kennzahlen veranschaulichen die Finanzlage des Unternehmens:

Cashflow II 112,8T€ (Vorjahr 211,0T€)

Im laufenden Geschäftsjahr konnte ein Zufluss an liquiden Mitteln aus dem Cashflow II erwirtschaftet werden.

Finanzmittelbestand per 31.12.2016: 904,8 T€ (Vorjahr 848,4 T€) Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit gesichert. Die Erhöhung des Finanzmittelbestandes konnte durch den erzielten Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit erzielt werden.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Vermögenslage der Gesellschaft stellt sich folgendermaßen dar:

|  |                                 |
|--|---------------------------------|
| Bilanzsumme                                | 1.631,7 T€ (Vorjahr 1.507,5 T€) |
| Anlagevermögen (Firmenwert u. Sachanlagen) | 193,7 T€ (Vorjahr 193,4 T€)     |
| Anlagendeckung I                           | 375,9 % (Vorjahr 344,6 %)       |
| Eigenkapitalquote I                        | 44,6 % (Vorjahr 44,2 %)         |

Die Bilanzsumme der Gesellschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen durch einen Anstieg der liquiden Mittel sowie aus gestiegenen Forderungen erhöht.

Auf der Passivseite waren u. a. erhöhte Rückstellungen sowie das durch den erzielten Jahresüberschuss erhöhte Eigenkapital zu verzeichnen.

Investitionen wurden in Höhe von 64,9 T€ für medizinische Geräte und Ausstattungen der Praxen getätigt, dem stehen Abschreibungen in Höhe von 56,9 T€ gegenüber.

Das Anlagevermögen ist voll durch Eigenkapital gedeckt. Das Gesamtkapital der Gesellschaft besteht zu 44,6 % aus Eigenkapital.

## **2.17.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Im MVZ Mitte und im MVZ West besteht die Möglichkeit, das medizinische Angebot im ambulanten hausärztlichen Bereich zu erweitern. Hierzu ist es notwendig die räumlichen Voraussetzungen zu schaffen.

Angebote zu Praxisübernahmen von niedergelassenen Ärzten werden auf die konzeptionelle Einbindung in die MVZ geprüft.

Der Praxisbetrieb in der Zweigpraxis BBV für die Fachrichtung Allgemeinmedizin wird nach der Inanspruchnahme von Elternzeit im ersten Quartal 2018 wieder aufgenommen. Die Pläne zum Neubau eines Ärztehauses in Finow werden vom Investor derzeit nicht weiter verfolgt.

### Chancen- und Risikobericht

Für das Geschäftsjahr 2017 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 77,4 T€ geplant.

Eine Planungsunsicherheit besteht im Bereich der Honorarverteilung der KV Brandenburg, da Änderungen in der Honorarverteilung auch im laufenden Geschäftsjahr wirksam werden können.

Durch ein stetes Berichtswesen in der Gesellschaft und im Konzern wird die Geschäftsführung regelmäßig über die aktuelle Lage informiert und kann zeitnah Entscheidungen treffen.

Durch Versicherungen sind bedeutsame Risiken wie Brand, Haftungs- und Schadenersatzansprüche abgesichert.

## 2.17.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                                |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| A Anlagevermögen   | 156.484          | 193.422          | 219.537          |
| B. Umlaufvermögen  | 904.805          | 1.312.909        | 1.114.657        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 1.679            | 1.135            | 845              |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0                | 0                | 0                |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>1.631.715</b> | <b>1.507.465</b> | <b>1.335.039</b> |
| Passiva  |                  |                  |                  |
| A. Eigenkapital  | 640.830          | 666.395          | 589.041          |
| B. Sonderposten  | 0                | 0                | 594              |
| C. Rückstellungen  | 612.253          | 570.808          | 509.199          |
| D. Verbindlichkeiten                                       | 291.216          | 270.225          | 236.048          |
| E. Passive latente Steuern                                 | 37               | 121              | 158              |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>1.631.690</b> | <b>1.507.465</b> | <b>1.335.039</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                               |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. Umsatzerlöse  | 2.840.287        | 2.668.574        | 2.469.521        |
| 2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0                | 0                | 0                |
| 3. Erträge aus Beteiligungen   | 0                | 0                | 0                |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0                | 0                | 0                |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge   | 2.521            | 3.350            | 3.092            |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge   | 292.808          | 249.727          | 249.192          |
| 7. außerordentliche Erträge  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Erträge</b>   | <b>3.135.616</b> | <b>2.921.651</b> | <b>2.721.805</b> |
| 8. Materialaufwand   | 279.569          | 263.510          | 256.306          |
| 9. Personalaufwand   | 2.095.177        | 1.820.728        | 1.748.894        |
| 10. Abschreibungen   | 56.842           | 61.317           | 74.642           |
| 11. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 617.932          | 667.483          | 570.250          |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0,00             | 308              | 365              |
| 13. außerordentliche Aufwendungen  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>3.049.520</b> | <b>2.813.346</b> | <b>2.650.457</b> |
| 14. Steuern  | 24.244           | 30.951           | 21.760           |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>61.850</b>    | <b>77.354</b>    | <b>49.588</b>    |

## 2.18 GLG – Ambulante Pflege & Service GmbH



### 2.18.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)

#### Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

GLG Ambulante Pflege- und Service GmbH Eberswalde  
 Rudolf-Breitscheid-Str. 36  
 16225 Eberswalde

#### Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der Altenhilfe und Altenpflege sowie des öffentlichen Gesundheitswesens. Sie dient im Rahmen ihrer Möglichkeiten der medizinischen, pflegerischen und sozialen Betreuung hilfsbedürftiger Menschen in deren eigener Häuslichkeit ohne Rücksicht auf Staatsangehörigkeit, Konfession, Rasse oder Geschlecht.

#### Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 7. Mai 1996, zuletzt geändert am 29. September 2008

#### Organe

| <b>Geschäftsführung</b>    |
|----------------------------|
| Frau Christiane Reinefeldt |
| Frau Dr. Steffi Miroslau   |
| Herr Dr. Jörg Mocek        |

Organträger ist die GLG Gesellschaft für Leben und Gesundheit mbH.

## 2.18.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| Kennzahlen im 3-Jahresvergleich                             |           |           |           |
|---|-----------|-----------|-----------|
|   | 2016      | 2015      | 2014      |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |           |           |           |
| Anlagenintensität   | 2%        | 4%        | 2%        |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 14%       | 12%       | 10%       |
| Eigenkapitalquote   | 57%       | 69%       | 75%       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |           |           |           |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |           |           |           |
| Anlagendeckung II   | 3.002%    | 1.656%    | 4.012%    |
| Zinsaufwandsquote   | 0%        | 0%        | 0%        |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 0%        | 0%        | 0%        |
| Liquidität III. Grades                                      | 224%      | 313%      | 396%      |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | 115.300   | 15.100    | -900      |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |           |           |           |
| Gesamrentabilität   | 1%        | 1%        | 5%        |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 2%        | 1%        | 7%        |
| Kostendeckungsgrad  | 100%      | 100%      | 101%      |
| Umsatz  | 3.447.882 | 2.696.297 | 2.457.900 |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                               | 8.351     | 7.147     | 33.871    |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |           |           |           |
| Personalaufwandsquote                                       | 83%       | 89%       | 86%       |
| Personalintensität  | 83%       | 87%       | 85%       |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 125       | 83        | 76        |

### 2.18.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

#### Allgemeines

Im Geschäftsjahr 2016 wurden die besonderen pflegerischen Leistungen in Einzelfallbetreuungsverhältnissen wie 24-Stunden-Pflege, Heimbeatmung und Intensivbetreuung weitergeführt. Die erzielten Erlöse lagen in diesem Bereich mit ca. 371 T€ über den Erwartungen und konnten im Vergleich zum Vorjahr um ca. 408 T€ gesteigert werden.

Die Erträge im SGB-V-Bereich lagen um ca. 121 T€ und im SGB-XI-Bereich um 245 T€ über den Erwartungen. Insgesamt wurden 787 T€ über den Erwartungen erlöst.

Der Medizinische Dienst der Krankenkassen führte im September 2016 eine Prüfung des Pflegedienstes durch. Die Bewertung erfolgte für:

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| pflegerische Leistungen:         | 1,0 |
| ärztlich verordnete Leistungen:  | 1,0 |
| Dienstleistung und Organisation: | 1,0 |
| Befragung der Kunden:            | 1,0 |

Zu diesem Zeitpunkt befanden sich 220 Patienten in der pflegerischen Versorgung.

Das Re-Zertifizierungsaudit nach DIN EN ISO 9001:2008 wurde ohne Beanstandungen und ohne Hauptabweichungen erfolgreich durchgeführt.

2014 wurde eine nach Leistungsarten und -orten differenzierte Erlös- und Kostenrechnung (Spartenrechnung) eingeführt. Mit Hilfe dieser Übersicht übt das Management zeitnah gezielt Einfluss auf die Leistungserbringung bzw. auch auf die Kostensituation.

Die Personalkosten lagen im Berichtszeitraum mit 560 T€ über dem Plan und folgen somit der Leistungsentwicklung. Die höheren Kosten im Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf stehen ebenfalls in diesem Zusammenhang.

Die Betriebsvereinbarungen zur „Urlaubsplanung“ sowie zur „Arbeitszeitregelung“ gelten weiter. Des Weiteren wurde 2016 eine Betriebsvereinbarung zur „Regelung der Arbeitszeiten der Intensivpflege“ als Rechtsgrundlage für die Durchführung von 12-Stunden-Diensten in der häuslichen Intensivpflege abgeschlossen.

#### Ertragslage

Den Umsatzerlösen von 3.447,9 T€ stehen Materialaufwendungen in Höhe von 132,2 T€, Personalaufwendungen von 2.878,5 T€ sowie sonstige betriebliche Aufwendungen von 465,4 T€ entgegen.

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 27,8 % gestiegen. Dies liegt im Wesentlichen an der enormen Leistungssteigerung und der Inkraftsetzung vom Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG), wodurch die Umsatzerlöse zum 01.01.2016 neu definiert wurden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 46,5 T€ (Vorjahr 54,2 T€) beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten in Höhe von 3,5 T€, Zuwendungen der Landesagentur für Struktur und Arbeit Brandenburg GmbH in Höhe von 2,9 T€, Aufwanderstattungen aus Arbeitsunfähigkeit und Mutterschutz von Mitarbeitern in Höhe von 38,1 T€ und periodenfremde Erträge in Höhe von 1,8 T€.

### Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2016 wurden für das laufende Geschäft liquide Mittel in Höhe von 18,4 T€ im Sinne des Cashflow I erwirtschaftet.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Finanzlage der Gesellschaft geringfügig verbessert.

Der Bestand der flüssigen Mittel zum 31.12.2016 betrug 322,9 T€ (Vorjahr 214,0 T€).

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war jederzeit sichergestellt.

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme beläuft sich auf 948,3 € (Vorjahr 762,4 T€). Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 79,9 T€ von 508,2 T€ auf 588,1 T€ erhöht. Das Anlagevermögen von 28,4 T€ (Vorjahr 32,0 T€) veränderte sich um Zugänge in Höhe von 6,4 T€ und Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von 10,0 T€.

Die sonstigen Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 131,3 T€ auf 274,7 T€ erhöht. Diese umfassen insbesondere Rückstellungen aus noch zu gewährendem Urlaub in Höhe von 47,0 T€ (Vorjahr 29,7 T€), aus geleisteten Überstunden in Höhe von 115,7 T€ (Vorjahr 80,8 T€), für Jahresabschlussarbeiten in Höhe von 9,4 T€ (Vorjahr 10,6 T€), für ausstehende Rechnungen in Höhe von 5,0 T€ (Vorjahr 5,0 T€), für Rückforderungen der Krankenkassen in Höhe von 88,1 T€ (Vorjahr 6,0 T€) für Unfallumlage und Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte 6,4 T€ (Vorjahr 7,8 T€) sowie für die Archivierung in Höhe von 3,1 T€ (Vorjahr 3,1 T€).

## **2.18.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)**

### Prognose

Bedingt durch die demografische Entwicklung ist es in den letzten 10 Jahren im Land Brandenburg zu einem stetigen Anstieg der pflegebedürftigen Menschen gekommen. Von 2001 - 2011 stieg die Anzahl der Pflegebedürftigen um knapp 43 Prozent (von 67200 in 2001 auf 96000 in 2011 - Quelle: MASGF-Brandenburg).

Wesentlich für das Land Brandenburg ist die gleichzeitige Schrumpfung und Alterung der Bevölkerung. Die Zahl der Pflegebedürftigen steigt stark trotz des Bevölkerungsrückgangs. Der Anteil von Pflegebedürftigen liegt im Norden Brandenburgs um einen Prozentpunkt höher als im Brandenburger Durchschnitt. Die weitere Entwicklung der Pflegebedürftigkeit über alle Altersgruppen wird von derzeit 103104 auf

130921 im Jahr 2030 geschätzt (Quelle: esf.brandenburg.de). Die Anzahl der über 80-jährigen Pflegebedürftigen wird sich fast verdoppeln. In Brandenburg werden überdurchschnittlich viele Pflegebedürftige zu Hause versorgt, davon aber unterdurchschnittlich viele ausschließlich durch ihre Angehörigen.

Von den für 2030 zu erwartenden 130921 Pflegebedürftigen werden ca. 98177 in häuslicher Pflege und davon 63277 ausschließlich durch Angehörige gepflegt.

Ab 2015 verschlechtert sich die Relation zwischen erwerbsfähiger Bevölkerung (Pflegepotenzial) und den zu erwartenden häuslichen Pflegefällen. Im Jahr 2020 hat jeder Pflegebedürftige ab 80 Jahren eine dreimal schlechtere Chance, in einem Haushalt von Angehörigen versorgt zu werden als im Jahr 2007.

Der Bedarf an professioneller häuslicher Pflegeversorgung steigt in den nächsten Jahren rapide an und bietet für die GLG - Ambulante Pflege & Service GmbH gute Entwicklungsmöglichkeiten.

Dem steigenden Pflegebedarf steht der benötigte Fachkräftebedarf gegenüber. Der Personalbedarf aller ambulanten Dienste wird von derzeit ca. 12500 Beschäftigten auf fast 21000 bis 2030 steigen.

Die „Brandenburger Fachkräftestudie Pflege“ ist im Auftrag des Sozialministeriums des Landes Brandenburg durch das Institut für Gesundheits- und Pflegewissenschaft der Martin-Luther-Universität Halle-Wittenberg erstellt worden und belegt den hohen Handlungsbedarf hinsichtlich einer adäquaten Pflegepersonalvorhaltung.

### Chancen- und Risikobericht

Ziel der Gesellschaft ist es, durch regelmäßige Beobachtung der Betriebsrisiken und durch Wahl geeigneter Methoden die wesentlichen Risiken rechtzeitig zu erkennen und zu minimieren. Kerninstrument zur Realisierung dieses Anspruchs ist ein umfassendes monatliches Berichtswesen, das die Leistungs-, Erlös- und Kostenentwicklung auf Konzern-, Unternehmens- und Abteilungsebene darstellt und somit sowohl Abweichungen gegenüber dem Vorjahr als auch zum Wirtschaftsplan frühzeitig erkennen lässt. Die Berichte werden regelhaft u. a. mit dem Ziel besprochen, ggf. Maßnahmen abzustimmen, die einer negativen Planabweichung entgegenwirken.

Bedeutende Risiken wie Brand, Betriebsunterbrechung, Haftung und Schadenersatzansprüche sind über Versicherungen zentral abgesichert.

Wesentliche bestandsgefährdende Risiken sind zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht erkennbar.

Die GLG hat zur zukünftigen Absicherung der pflegerischen Versorgung 13 Ausbildungsstellen in der Gesundheits- und Krankenpflege für die GLG - Ambulante Pflege & Service GmbH geschaffen. Die Ausbildung erfolgt in den Krankenhäusern der GLG.

Für das Geschäftsjahr 2017 wird die GLG Ambulante Pflege- und Service GmbH die Verwaltung und den Pflegestützpunkt Eberswalde in die Heegemühler Straße 19c in 16225 Eberswalde verlegen. Dort wird ab März 2017 eine Intensivpflegeein-

richtung „Am Westend-Park“ für 6 Bewohner sowie ab April 2017 eine Begegnungs- und Freizeitstätte eröffnet.

Des Weiteren bereiten wir für das II. Quartal 2017 die Eröffnung eines ambulanten psychiatrischen Pflegedienstes vor. Die spezielle Aufgabe liegt in der ambulanten Nachversorgung von Patienten nach einem Krankenhausaufenthalt zur langfristigen Sicherstellung des Behandlungserfolges. Die Aufgaben werden zukünftig an Standorten von psychiatrischen Kliniken in Eberswalde und Angermünde ausgeführt.

Die Geschäftsführung wird im Jahr 2017 weiter an dem Ausbau ambulanter pflegerischer Angebote an den Standorten Eberswalde, Angermünde und Prenzlau arbeiten.

## 2.18.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich                                |                |                |                |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Aktiva   | 2016<br>in €   | 2015<br>in €   | 2014<br>in €   |
| A Anlagevermögen   | 17.921         | 31.977         | 13.021         |
| B. Umlaufvermögen  | 594.653        | 729.504        | 678.101        |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 2.331          | 954            | 2.549          |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung | 0              | 0              | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>948.286</b> | <b>762.434</b> | <b>693.671</b> |
| Passiva  |                |                |                |
| A. Eigenkapital  | 537.959        | 529.608        | 522.460        |
| B. Sonderposten  | 0              | 0              | 0              |
| C. Rückstellungen  | 274.707        | 143.386        | 102.040        |
| D. Verbindlichkeiten                                       | 135.620        | 89.441         | 69.171         |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten                              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Bilanzsumme</b>   | <b>948.286</b> | <b>762.434</b> | <b>693.671</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich                               |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|
| GuV- Position<br>Werte in EUR  | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| 1. Umsatzerlöse  | 3.447.882        | 2.696.297        | 2.457.899        |
| 2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0                | 0                | 0                |
| 3. Erträge aus Beteiligungen   | 0                | 0                | 0                |
| 4. Andere aktivierte Eigenleistungen   | 0                | 0                | 0                |
| 5. Zinsen und ähnliche Erträge   | 66.69            | 127              | 450              |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge   | 46.523           | 55.429           | 67.097           |
| 7. außerordentliche Erträge  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Erträge</b>   | <b>3.494.471</b> | <b>2.751.853</b> | <b>2.525.446</b> |
| 8. Materialaufwand   | 132.496          | 43.914           | 46.294           |
| 9. Personalaufwand   | 2.878.546        | 2.386.256        | 2.115.793        |
| 10. Abschreibungen   | 9.955            | 8.010            | 4.587            |
| 11. Sonstige betriebliche Aufwendungen   | 465.122          | 206.476          | 324.901          |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 0                | 0                | 0                |
| 13. außerordentliche Aufwendungen  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Aufwendungen</b>  | <b>3.486.119</b> | <b>2.744.706</b> | <b>2.491.575</b> |
| 14. Steuern  | 0                | 0                | 0                |
| <b>Jahresüberschuss/- fehlbetrag</b>   | <b>8.351</b>     | <b>7.147</b>     | <b>33.871</b>    |

**2.19 VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg****2.19.1 Rahmendaten zum Unternehmen (gem. § 61 Nr. 1 KomHKV)**Name, Sitz und Unternehmensgegenstand

VBB Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH  
Hardenbergplatz 2, 10623 Berlin

Unternehmensgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der nachfrage- und bedarfsge- rechten Sicherung und Entwicklung der Leistungsfähigkeit und Attraktivität des ÖPNV im Sinne der ÖPNV-Gesetze der Länder Berlin und Brandenburg sowie des Einigungsvertrages und der Grundsatzvereinbarungen der Länder Berlin und Bran- denburg vom 30. Dezember 1993 (gem. Gesellschaftsvertrag vom 30. Dezember 1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 1. Dezember 2005).

Datum der Unternehmensgründung

Gesellschaftsvertrag vom 30. Dezember 1996, in der zuletzt gültigen Fassung vom 1. Dezember 2005.

Beteiligungsverhältnisse am Unternehmen sowie Beteiligungen des Unternehmens

| Gesellschafter                  | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|---------------------------------|-------------------|-------------|
| Land Berlin                     | 108.000           | 33,33       |
| Land Brandenburg                | 108.000           | 33,33       |
| Stadt Brandenburg/Havel         | 6.000             | 1,85        |
| Stadt Frankfurt (Oder)          | 6.000             | 1,85        |
| Stadt Potsdam                   | 6.000             | 1,85        |
| Stadt Cottbus                   | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Barnim                | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Dahme-Spreewald       | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Elbe-Elster           | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Havelland             | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Märkisch-Oderland     | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Oberhavel             | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Oberspreewald-Lausitz | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Oder-Spree            | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Ostprignitz-Ruppin    | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Potsdam-Mittelmark    | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Prignitz              | 6.000             | 1,85        |

| Gesellschafter           | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|--------------------------|-------------------|-------------|
| Landkreis Spree-Neiße    | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Teltow-Fläming | 6.000             | 1,85        |
| Landkreis Uckermark      | 6.000             | 1,85        |
|                          | Σ 324.000         | 100         |

### Verbundene Unternehmen

| Tochterunternehmen | Stammeinlage in € | Anteil in % |
|--------------------|-------------------|-------------|
| keine              |                   |             |
| <b>Beteiligung</b> |                   |             |
| keine              |                   |             |

### Organe

| <b>Gesellschafterversammlung</b>                               |
|--|
| Herr Bernd Brandenburg (1. Beigeordneter, Landkreis Uckermark) |

Im Berichtsjahr 2016 fand eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt.  
Im Berichtsjahr 2016 fanden vier ordentliche Aufsichtsratssitzungen statt.

Der Aufsichtsrat besteht aus 25 Mitgliedern:

| Anrede                    | Vorname   | Name                | Entsendet durch  | Bemerkung  |
|---------------------------|-----------|---------------------|--|--|
| Herr Dezernent            | Carsten   | Billing             | Landkreis Spree-Neiße  |  |
| Herr Erster Beigeordneter | Carsten   | Bockhardt           | Landkreis Barnim   |  |
| Herr Dezernent            | Carsten   | Billing             | Landkreis Spree-Neiße  |  |
| Herr Erster Beigeordneter | Carsten   | Bockhardt           | Landkreis Barnim   |  |
| Herr Erster Beigeordneter | Bernd     | Brandenburg         | Landkreis Uckermark  |  |
| Herr Beigeordneter        | Markus    | Derling             | Stadt Frankfurt/Oder   |  |
| Herr Bürgermeister        | Burkhard  | Exner               | Landeshauptstadt Potsdam   |  |
| Herr Staatssekretär       | Christian | Gaebler             | Senatsverwaltung für Stadtentwicklung und Umwelt                       | Mitglied bis 08.12.2016; Vorsitzender bis 15.03.2016, 1. stv. Vorsitzender seit 15.03.2016 |
| Herr Beigeordneter        | Detlef    | Gärtner             | Landkreis Teltow-Fläming   | Mitglied seit 01.01.2016   |
| Herr Landrat              | Christian | Heinrich-Jaschinski | Landkreis Elbe-Elster  |  |
| Frau Dr.                  | Anna      | Hochreuter          | Abteilungsleiterin in der Senatskanzlei des Landes Berlin              | Mitglied seit 25.07.2016   |
| Frau Staatssekretärin     | Ines      | Jesse               | Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg | Mitglied und Vorsitzende seit 30.06.2016   |
| Herr Ministerialdirigent  | Rudolf    | Keseberg            | Ministerium des Innern des   | Mitglied bis   |

| Anrede                    | Vorname     | Name         | Entsendet durch  | Bemerkung  |
|---------------------------|-------------|--------------|--|--|
|                           |             |              | Landes Brandenburg   | 31.10.2016   |
| Frau Erste Beigeordnete   | Grit        | Klug         | Landkreis Oberspreewald-Lausitz  |  |
| Herr Senatsrat            | Joachim     | Künzel       | Senatskanzlei des Landes Berlin  | Mitglied bis 30.06.2016  |
| Frau Referentin           | Stephanie   | Landgraf     | Senatsverwaltung für Umwelt, Verkehr, Klimaschutz des Landes Berlin          |  |
| Frau Staatssekretärin     | Katrin      | Lange        | Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung des Landes Brandenburg       | Mitglied bis 18.04.2016, 1. stv. Vorsitzende bis 15.03.2016, Vorsitzende vom 15.03.2016 bis 18.04.2016 |
| Herr Landrat              | Roger       | Le-wandowski | Landkreis Havelland  | Mitglied seit 22.06.2016   |
| Herr Landrat              | Stephan     | Loge         | Landkreis Dahme-Spreewald  |  |
| Herr Ministerialdirigent  | Hans-Werner | Michael      | Ministerium der Finanzen des Landes Brandenburg                              |  |
| Herr Landrat              | Ralf        | Reinhardt    | Landkreis Ostprignitz-Ruppin   |  |
| Frau Dr.                  | Heike       | Richter      | Ministerium der Justiz und für Europa und Verbraucherschutz Land Brandenburg |  |
| Herr Bürgermeister        | Steffen     | Scheller     | Stadt Brandenburg/Havel  |  |
| Frau                      | Edelgard    | Schimko      | Landkreis Prignitz   |  |
| Herr Landrat              | Gernot      | Schmidt      | Landkreis Märkisch-Oderland  |  |
| Herr Landrat Dr.          | Burkhard    | Schröder     | Landkreis Havelland  | Mitglied bis 31.03.2016  |
| Herr Senatsrat            | Günter      | Schulz       | Senatsverwaltung für Finanzen des Landes Berlin                              |  |
| Herr Erster Beigeordneter | Christian   | Stein        | Landkreis Potsdam-Mittelmark   |  |
| Frau Bürgermeisterin      | Marietta    | Tzschoppe    | Stadt Cottbus  |  |
| Herr Landrat              | Manfred     | Zalenga      | Landkreis Oder-Spree   | 2. stv. Vorsitzender   |
| Herr Landrat              | Ludger      | Weskamp      | Landkreis Oberhavel  |  |

Vertreter des Landkreises im Beirat der Gesellschafter: Herr Brandenburg und/oder Herr Czeslick, Frau Netzel und/oder Frau Bluhm.

Vertreter im Beirat der Unternehmen: Herr Boehme

| <b>Geschäftsführung</b>                  |
|--|
| Frau Susanne Henckel                     |
| <b>Prokura</b>                           |
| Herr Andreas Kuck<br>Herr Andreas Berger |

## 2.19.2 Analysedaten (§ 61 Nr. 2 KomHKV)

| <b>Kennzahlen im 3-Jahresvergleich</b>                      |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2016</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
| <b>Vermögens- und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>   |             |             |             |
| Anlagenintensität   | 13%         | 13%         | 9%          |
| Verbindlichkeitsquote                                       | 58%         | 59%         | 56%         |
| Eigenkapitalquote   | 6%          | 6%          | 7%          |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag               |             |             |             |
| <b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>      |             |             |             |
| Anlagendeckung II   | 367%        | 319%        | 485%        |
| Zinsaufwandsquote   | 1%          | 1%          | 2%          |
| Abschreibungsaufwandsquote                                  | 20%         | 14%         | 11%         |
| Liquidität III. Grades                                      | 133%        | 110%        | 108%        |
| Cash Flow aus operativer Geschäftstätigkeit                 | -331 T Euro | 714 T Euro  | -39 T Euro  |
| <b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b> |             |             |             |
| Gesamtkapitalrentabilität                                   | 0%          | 0%          | 0%          |
| Eigenkapitalrentabilität                                    | 0%          | 0%          | 0%          |
| Kostendeckungsgrad  | 100%        | 100%        | 100%        |
| Umsatz  | 1.014.785   | 1.123.893   | 1.096.674   |
| Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen         | 9.156.322   | 8.941.138   | 9.111.547   |
| sonstige betriebliche Erträge                               | 2.968.292   | 4.129.750   | 2.282.471   |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                | 0           | 0           | 0           |
| <b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>                  |             |             |             |
| Personalaufwandsquote                                       | 566%        | 502%        | 507%        |
| Personalintensität  | 43%         | 39%         | 43%         |
| Anzahl der Mitarbeiter                                      | 86          | 100         | 86          |

### **2.19.3 Verkürzter Lagebericht zum 31.12.2016 (§ 61 Nr. 2 KomHKV)** (basiert auf dem Lagebericht des Unternehmens aus dem Jahresabschluss)

#### Geschäft und Rahmenbedingungen

##### *Grundsätzliches*

Die VBB GmbH blickt zurück auf ein überaus erfolgreiches Jahr. Durch die Verabschiedung des neuen Regionalisierungsgesetzes sowie des Eisenbahnregulierungsgesetzes ist es gelungen, Planungssicherheit für die Finanzierung des SPNV für die kommenden Jahre zu schaffen.

Doch haben sich nicht nur die äußeren Rahmenbedingungen positiv entwickelt, auch Themen und Projekte der VBB GmbH wurden effektiv vorangebracht.

Neben der konstruktiven Weiterentwicklung der Tarife unter Anwendung des VBB-Tarifentwicklungsverfahrens ist hier ebenfalls die weitere Optimierung der digitalen Vertriebskanäle zu nennen, deren Basis die Weiterentwicklung der Verträge mit den beteiligten Verkehrsunternehmen ist. Die rasch steigenden Umsätze bei den Verkehrsunternehmen u. a. des VBB-Handytickets zeigen die steigende Beliebtheit digitaler Vertriebslösungen auf, zu denen auch seit dem Herbst 2016 die Kooperation mit dem DB Navigator gehört. In diesem Sinne sind auch die Fortschritte beim Projekt INNOS-START-VBB-2 hervorzuheben: die VBB-fahrCard wurde verbundweit für Abonnenten ausgegeben, die Prüf- und Kontrollgeräte bei den Verkehrsunternehmen installiert und die Planungen für die Ausweitung auf mögliche weitere Produkte und damit sukzessiv auf weitere Abonentengruppen gestartet.

Weiterhin gelungen ist die Intensivierung der Schienenverkehrsangebote in die westpolnischen Wojewodschaften; insbesondere die Verbindung von Berlin über Cottbus in die schlesische Metropole und europäische Kulturhauptstadt des Jahres 2016 Breslau in enger Kooperation mit den Ländern und der DB AG war als Test gestartet und entwickelte sich sehr erfolgreich. Die enorme Nachfrage des unter dem Titel „Kulturzug Berlin - Breslau“ verkehrenden Zuges ermöglichte die Fortführung des Angebotes in den voraussichtlich nächsten beiden Jahren.

Als sehr gelungen hat sich ferner das VBB-Pilotprojekt „Rad im Regio“ dargestellt. Ziel war es, das Miteinander von Fahrgästen mit und ohne Fahrrad in den Zügen durch ein Maßnahmenbündel aus verbesserter Wegeleitung, Orientierungshilfen und Kommunikationsmaßnahmen zu verbessern. Dass dieses Ziel erreicht wurde, zeigte die Evaluation unter Berücksichtigung umfangreicher Kundenbefragungen der verschiedenen Projektbestandteile eindrucksvoll auf.

Zum ÖPNV-Konzept 2030, das die künftige Einwohner- und Pendlerentwicklung des Verbundraumes antizipiert und daraus folgende verkehrliche Implikationen ableitet, wurden erste Zwischenergebnisse mit Vertretern der kommunalen Aufgabenträger und den Ländern erörtert.

Maßgeblich für die Fahrgäste ist eine optimale Fahrgastinformation sowohl im Regel- als auch im Störfall. Daher wurde die Qualität und die Verfügbarkeit der VBB-Echtzeitdaten weiter verbessert. Zudem gibt die VBB-Livekarte nun ebenfalls Auskunft über multimodale Angebote, wie beispielsweise Car- und Bikesharing. Die

neu konzipierte VBB-Abfahrinfo ermöglicht dem Fahrgast die Anzeige einer digitalen Abfahrtstafel seiner täglichen Haltestelle.

### *Klassische Verbundaufgaben*

Im Kerngeschäft der VBB GmbH wurden im Geschäftsjahr 2016 gemeinsam mit den Aufgabenträgern und Verkehrsunternehmen wichtige Meilensteine erzielt:

- *Tarif:* Das indexbasierte Tarifentwicklungsverfahren wurde im Jahr 2016 erneut erfolgreich umgesetzt. Tarifmaßnahmen wurden systematisch in zehn Stufen gemeinsam mit Verkehrsunternehmen sowie Gesellschaftern entwickelt und abgestimmt. Wie vorgesehen, erfolgte die Umsetzung zum 1. Januar 2017. Thematische Grundzüge des Tarifentwicklungsverfahrens für das Jahr 2017 wurden ebenfalls vorbereitet. Durch den Abschluss des Projektes E3-VS gelang es darüber hinaus, Aussagen zur multimodalen Vernetzung von Verkehrssystemen zu generieren.
- *Einnahmenaufteilung:* Die Feldarbeit zur Verkehrserhebung 2016 wurde planmäßig durchgeführt. Zur Erhöhung der Auskunftsbereitschaft der Fahrgäste wurde die Erhebung von vielfältigen kommunikativen Mitteln begleitet. Ferner wurde die Einnahmenaufteilung für die Jahre 2012 und 2013 abgeschlossen. Für die Jahre 2014 und 2015 konnten darüber hinaus die wichtigsten Einnahmenpools bereits abgerechnet werden. Für die Handyticketsysteme im VBB wurde ein einheitliches Liquiditätssicherungsverfahren entwickelt. Die Datenbank Meldewesen wurde um eine Schnittstelle zur VBB-Tarifdatenbank sowie ein Modul zur Erfassung und Auswertung der Semesterticketeinnahmen erweitert. Ein weiterer thematischer Schwerpunkt bestand in der Evaluation der Brandenburger Semestertickets, mit dem Ziel, zukünftig eine Weiterentwicklung zu ermöglichen.
- *Angebotsplanung:* An den Verknüpfungspunkten im Verbundgebiet fanden Erhebungen statt, um die Anschlüsse zwischen Bus und Bahn weiter zu optimieren. Die Einführung neuer PlusBus-Linien verfolgt ebenfalls das Ziel, die Abstimmung von regionalen Bus- und Bahnangeboten zu verbessern. Im Jahr 2016 wurde das PlusBus-Konzept evaluiert und dabei auf einzelnen Linien deutliche Fahrgaststeigerungen festgestellt. Daneben wurden ein Fachaustausch mit Vertretern anderer Verbände, Verkehrsunternehmen und Aufgabenträgern realisiert sowie Abstimmungen zur Einführung weiterer Linien geführt. Überdies erfolgte die Aktualisierung der ÖPNV-Anbindungskonzeption des Flughafens BER in enger Abstimmung mit den kommunalen Aufgabenträgern. Einen weiteren thematischen Schwerpunkt bildete die Neufassung des Handbuchs „Alternative Bedienung“. Sie zielt darauf, auch künftig eine genehmigungsfähige Gestaltung von Rufbusverkehren zu gewährleisten. Weiterhin unterstützte die VBB GmbH das brandenburgische Ministerium für Infrastruktur und Landesplanung kontinuierlich bei der Erarbeitung der Mobilitätsstrategie 2030 für das Land Brandenburg.
- *Fahrgastinformation:* Das Forschungsprojekt m4guide, das ein Navigationssystem für blinde und sehbehinderte Menschen entwickelt hat, konnte erfolgreich zu einem Abschluss geführt werden. Die Projektergebnisse werden in einem nächsten Schritt in die elektronischen VBB-Fahrgastinformationsmedien integriert. Deren Erweiterung war auch im Jahr 2016 maßgeblich: So zeigt die VBB-Livekarte nun auch Car- und Bikesharing-Angebote in Berlin auf. Diese Daten sind seit dem

Jahr 2016 ebenfalls in der VBB-App Bus & Bahn enthalten. Neu integriert in die App wurde zudem die Auskunft über den planmäßigen Fahrzeugeinsatz für die Linien im Regionalverkehr. Die Livesuche in der VBB-Fahrinfo berücksichtigt derweil ebenfalls verspätete Fahrten bei der Suche von Anschlussverbindungen. Über die neue VBB-Abfahrinfo können Nutzern die echtzeitdatenbasierte Abfahrtstafel einer individuell beliebigen Haltestelle aufrufen. Um eine Verbesserung der Datenqualität zu erreichen, erfolgte die Weiterentwicklung des Echtzeitdatenkonzeptes. Die Verfügbarkeit von Echtzeitdaten wurde ferner auf weitere Verkehrsunternehmen ausgeweitet. Weiterhin begann die Aktualisierung der VBB-Richtlinien zur Fahrgastinformation mit dem Ziel eines einheitlichen Gesamterscheinungsbildes.

Im Zusammenhang mit den rasch steigenden Fluggastzahlen am Flughafen Berlin-Schönefeld steht eine verstärkte Nutzung der öffentlichen Verkehre in die Berliner Innenstadt. Die VBB GmbH hat im Austausch mit den Akteuren vor Ort zu einer Verbesserung der Wegeleitung und einer Optimierung der vertrieblichen Situation im Tunnel des Flughafenbahnhofs konzeptionell beigetragen.

Darüber hinaus hat die VBB GmbH eine Fachtagung zum Bus & Bahn-Begleitservice veranstaltet und mit Akteuren aus dem gesamten Bundesgebiet Perspektiven und Möglichkeiten von Fahrtbegleitservices erörtert. Gemeinsam mit dem Verein Sozialhelden e. V. wurde die VBB GmbH vom BMVI mit dem Deutschen Mobilitätspreis für ein Informationsportal zur Verfügbarkeit von Aufzügen an Stationen des Regional- und S-Bahn-Verkehrs in Berlin und Brandenburg ausgezeichnet.

- *Vertrieb:* Im Rahmen des Projektes INNOS-START-VBB-2 erfolgte die Umsetzung der verbundweiten Ausgabe der VBB-fahrCard für nahezu alle VBB-Abonnementprodukte. Ferner wurde ein „Rahmenkonzept und Strategie Vertrieb“ entwickelt, das die Grundlage zur Weiterentwicklung des Vertriebs im Verbundgebiet bildet. Insbesondere für den digitalen Vertrieb formulierte und erörterte die VBB GmbH gemeinsam mit den Verkehrsunternehmen Leitlinien für die Zusammenarbeit. Die Vereinbarungen zum VBB-Handyticket wurden daneben verlängert. Sodann vollzog sich die Integration des DB Navigators als neues Handyticketsystem im VBB.
- *Marketing:* Der Abschlussbericht der VBB-Aufgabenevaluation aus dem Jahr 2014 formuliert den Ausbau und die Präzisierung der VBB-Dachmarke als Handlungsempfehlung, um eine verbundweite Klammer bei der flächendeckenden Information über die ÖPNV-Leistungen anzubieten. In diesem Zusammenhang wurde das Corporate Design der VBB GmbH weiterentwickelt und die Marke VBB in diesem neuen grafischen Zusammenhang gestärkt. Es erfolgte eine Ausweitung der VBB-Präsenz in den Kundenmagazinen der Verbundverkehrsunternehmen durch verbundweit gültige Fachbeiträge. Ferner wurden für den Auftritt der Verkehrsunternehmen auf Veranstaltungen unterschiedliche Module konzipiert (u. a. Aufsteller und Zelte); auf diese Weise sollen die Verkehrsunternehmen deutlicher als Verbund-Unternehmen in das Blickfeld der Fahrgäste treten. Des Weiteren wurde die Zielgruppenansprache geschärft und die Präsenz der VBB GmbH auf Social-Media-Kanälen (Twitter, Facebook und YouTube) gefestigt.

### *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:* Die Analyse der SPNV-Korridore im Land Brandenburg ist weiter vorangeschritten. Zur Erstellung eines Verkehrsmodells wurden Datengrundlagen zusammengestellt (u. a. Bevölkerungsprognosen, Pendler- und Nachfragedaten) und sog. Nullfälle für die Jahre 2020 und 2030 berechnet (grundsätzliche Fortschreibung des bestehenden Angebotes). Auf dieser Basis fanden die Skizzierung unterschiedlicher Angebotskonzepte (Mitfälle) sowie die Berechnung der Nachfragewirkung und Kosten statt, um schließlich eine Bewertung und Priorisierung der Varianten vornehmen zu können. Unter der Federführung des brandenburgischen Ministeriums für Infrastruktur und Landesplanung wurden erste Zwischenergebnisse mit kommunalen Aufgabenträgern erörtert.
- *Fahrrad & ÖPNV:* Mit dem im Jahr 2016 gestarteten Pilotprojekt „Rad im Regio“, das sich auf die Regionalexpresslinien RE2, RE3, RE4 und RE5 konzentrierte, gelang die Verbesserung der Fahrradmitnahme sowie des Miteinanders der Fahrgäste mit und ohne Fahrrad im Zug. Das Projekt umfasste dabei Maßnahmen zur Verbesserung der Wegeleitung auf dem Bahnsteig sowie an und in den Zügen; das Informationsangebot in der VBB-Fahrinfo wurde um die Anzeige des zum Einsatz kommenden Wagenmaterials (einschließlich der Abbildung von Mehrzweckbereichen) erweitert. Darüber hinaus entstand ein an die Fahrgäste adressierter Kurzfilm mit Hinweisen zur Fahrradmitnahme, der über die VBB-Homepage sowie das Videoportal YouTube abrufbar ist und in den Zügen der oben genannten Linien ausgestrahlt wurde. Weiterhin wurde in Berlin eine Fachveranstaltung mit dem Titel „Fahrrad und ÖPNV - Chancen und Perspektiven“ im Rahmen der VBB im Dialog-Reihe durchgeführt.
- *Kundenzufriedenheit:* Zur Sicherung der Vorgaben in den Verkehrsverträgen erfolgte die Erhebung der Kundenzufriedenheit im Regionalverkehr für das Jahr 2016.
- *Bestellung von Verkehrsleistungen:* Die fristgerechte Bestellung von Verkehrsleistungen für das Fahrplanjahr 2017 sowie der reibungslose Ablauf des Fahrplanwechsels im Dezember 2016 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 für das Netz Prignitz (RB73, Neustadt [Dosse]-Pritzwalk sowie RB74, Pritzwalk-Meyenburg) gelangte zu einem Abschluss. Das Verfahren für das Netz Elbe-Altmark (RB34, Stendal-Rathenow) wurde zu Beginn des Jahres 2017 abgeschlossen. Des Weiteren wurde im Amtsblatt der Europäischen Union vorab über die beabsichtigte Neuvergabe der Netze Stadtbahn I und II unter dem neuen Titel Netz Elbe-Spree informiert.

Die VBB GmbH betreut darüber hinaus die Vergabeverfahren der Berliner S-Bahn fachlich und organisatorisch. Der Verkehrsvertrag für das Teilnetz Ring sowie der Übergangsvertrag für dieses Teilnetz (Interimsvertrag I) wurden unterzeichnet; die Verhandlung des Übergangsvertrages für die Teilnetze Nord-Süd und Stadtbahn (Interimsvertrag II) mit der S-Bahn Berlin GmbH wurde im Jahr 2016 begonnen und dauert an. Ferner wurden die Vorinformationen zur beabsichtigten wettbewerblichen Vergabe der Teilnetze Nord-Süd und Stadtbahn im Amtsblatt der Europäischen Union veröffentlicht.

- *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 Modifikation der Berechnungssystematik trägt künftig zur Verbesserung der Aussagekraft der Kenngrößen bei. Die Verfügbarkeit von Aufzügen im Tarifgebiet Berlin ABC ist ebenfalls fester Bestandteil der monatlichen Bilanzen.
- *Finanzierung der öffentlichen Verkehre:* Die Revision der Regionalisierungsmittel, bei der die VBB GmbH die Länder Berlin und Brandenburg fachlich unterstützt hatte, wurde im Jahr 2016 abgeschlossen. Darüber hinaus brachte das Bundesministerium für Verkehr und digitale Infrastruktur eine Neufassung des Eisenbahnregulierungsgesetzes ein. Es zielt auf die Stärkung des diskriminierungsfreien Zugangs zum Schienennetz und die Genehmigung der Entgelte für die Nutzung der Schienenwege durch die Bundesnetzagentur. Die VBB GmbH hat im Auftrag der Länder Berlin und Brandenburg Stellungnahmen zum Gesetzentwurf abgegeben. Auch mit Blick auf die Entwürfe der Schienennetznutzungsbedingungen 2018 sowie des Trassenpreissystems 2018 der DB Netz AG hat die VBB GmbH die Länder Berlin und Brandenburg fachlich unterstützt.
- *Verkehre nach Polen:* Im Fokus stand die vom VBB als Kulturzug initiierte Direktverbindung von Berlin in die polnische Metropole Breslau (Wrocław), die im Jahr 2016 den Titel Kulturhauptstadt Europas trug. Die überaus starke Nachfrage ermöglichte eine Verlängerung des wochenendlichen Angebotes voraussichtlich bis in das Jahr 2018. Des Weiteren gelang die Aufnahme von Direktverbindungen von Berlin in die polnischen Städte Krzyż und Gorzów. Mit der Stadt Zielona Góra, für die ebenfalls eine Direktverbindung nach Berlin erreicht wurde, wurde die Anerkennung des VBB-Tarifes im Stadtverkehr im Rahmen eines Pilotvorhabens vereinbart.
- *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. Ferner führte die VBB GmbH Verhandlungen mit der DB Fernverkehr AG zur Fortsetzung der Anerkennung von VBB-Fahrausweisen im DB-Fernverkehr zwischen Potsdam und Cottbus sowie Berlin und Prenzlau.
- *VBB im FAHRGAST-Dialog:* Das VBB-QualitätsScout-Projekt sowie das Fahrgastforum wurden im Jahr 2015 in die neue Plattform „VBB im FAHRGAST-Dialog“ überführt. Die rund 40 Mitglieder unterstützten das Qualitätsmanagement beispielsweise durch den Test neuer Entwicklungen sowie die Beobachtung ausgewählter Verkehrssituationen.

- Überdies war die VBB GmbH erstmals auf der Verkehrsmesse INNOTRANS mit einem eigenen Stand vertreten, um am Dialog der Bahn-Branche unmittelbar und aktiv teilzunehmen.

### *Geschäftsbetrieb*

Die VBB GmbH war auch im Jahr 2016 im Rahmen des Projektes CNB II für das Land Berlin als Gesellschafterin der ARGE Center Nahverkehr Berlin (CNB) tätig. Das Projekt CNB II läuft bereits seit Juni 2013 und endet im Mai 2018.

Der Verein DELFI e. V. (Durchgängige ELEktronische FahrgastInformation) wurde unter Beteiligung der VBB GmbH gegründet. Der VBB-Aufsichtsrat hatte bereits am 30. September 2015 einem Beitritt der VBB GmbH zugestimmt.

Der Mietvertrag für die Geschäftsräume der VBB GmbH wurde gemäß dem Beschluss des VBB-Aufsichtsrates vom 30. September 2015 zu den aktuellen Konditionen bis zum 31. Januar 2021 verlängert.

Das nach DIN ISO 9001:2015 zertifizierte Qualitätsmanagementsystem der VBB GmbH wurde im Jahr 2016 durch einen unabhängigen externen Gutachter überprüft und erneut zertifiziert.

### Ertragslage

| Positionen                                   | 2014<br>T Euro | An-<br>teile<br>in % | 2015<br>T Euro | An-<br>teile<br>in % | 2016<br>T Euro | Anteile<br>in % |
|--|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------|
| Gesellschafterbeiträge                       | 7.164          | 53                   | 8.946          | 58                   | 7.472          | 52              |
| Gesellschafterbeiträge Center                | 3.455          | 26                   | 3.421          | 22                   | 3.533          | 25              |
| Umsatzerlöse / sonstige betriebliche Erträge | 1.371          | 10                   | 1.750          | 11                   | 1.702          | 12              |
| Akquiseprojekte                              | 1.088          | 8                    | 1.137          | 7                    | 1.452          | 10              |
| Einnahmen aus Kooperationen                  | 375            | 3                    | 273            | 2                    | 53             | 1               |
| <b>Gesamt</b>                                | <b>13.453</b>  |                      | <b>15.527</b>  |                      | <b>14.212</b>  |                 |

Die Mittelzuflüsse umfassen alle Erträge im Rahmen des Wirtschaftsplanes und der zusätzlichen Forschungsprojekte. Die nominale und anteilige Erhöhung der Gesellschafterbeiträge ist durch die geleisteten Gesellschafterbeiträge für das INNOSTART-VBB-2 begründet.

### Investitionen und Finanzierung

Im Geschäftsjahr 2016 wurden Investitionen in Höhe von insgesamt rd. 203 T Euro getätigt, davon rd. 126 T Euro in Lizenzen und ähnliche Rechte, rd. 41 T Euro in die EDV-Hard- und Software sowie rund 36 T Euro in die Büro- und Geschäftsausstattung und Sonstiges.

| Kapitalflussrechnung    | 2014   | 2015   | 2016   |
|-------------------------|--------|--------|--------|
| Positionen              | T Euro | T Euro | T Euro |
| <b>Jahresüberschuss</b> | ±0     | ±0     | ±0     |

| <b>Kapitalflussrechnung</b>  | <b>2014</b>   | <b>2015</b>   | <b>2016</b>   |
|--|---------------|---------------|---------------|
| <b>Positionen</b>  | T Euro        | T Euro        | T Euro        |
| + Abschreibungen auf Gegenstände Anlagevermögen                              | +122          | +155          | +207          |
| - Gewinn / + Verlust aus dem Abgang Anlagevermögen                           | +2            | ±0            | ±0            |
| - Sonstige zahlungsunwirksame Erträge  | -124          | -155          | -207          |
| + Zunahme / - Abnahme Rückstellungen   | +151          | +31           | +63           |
| - Zunahme / + Abnahme Aktiva<br>(ohne Anlagevermögen und liquide Mittel)     | -371          | -304          | -310          |
| + Zunahme / - Abnahme Passiva<br>(ohne Sonderposten und Rückstellungen)      | +181          | +987          | -84           |
| <b>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                        | <b>-39</b>    | <b>+714</b>   | <b>-331</b>   |
| - Investitionen Anlagevermögen /<br>+ Einzahlungen aus Abgängen              | -50           | -471          | -203          |
| <b>Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>-50</b>    | <b>-471</b>   | <b>-203</b>   |
| + Einzahlungen aus GB und Zuschüssen zur<br>Finanzierung des Anlagevermögens | +50           | +471          | +203          |
| <b>Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>                          | <b>+50</b>    | <b>+471</b>   | <b>+203</b>   |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des<br/>Finanzmittelbestandes</b>          | <b>-39</b>    | <b>+714</b>   | <b>-331</b>   |
| Finanzmittelbestand am Jahresanfang  | +3.096        | +3.057        | +3.771        |
| <b>Finanzmittelbestand am Jahresende</b>                                     | <b>+3.057</b> | <b>+3.771</b> | <b>+3.440</b> |

### Vermögenslage und Kapitalstruktur

Die wichtigsten Vermögenspositionen entwickelten sich wie folgt:

| <b>Vermögenspositionen</b> | 2014<br>T Euro | 2015<br>T Euro | 2016<br>T Euro |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Bilanzsumme</b>         | 4.547,5        | 5.882,4        | 5.857,6        |
| <b>Anlagevermögen</b>      | 420,8          | 737,1          | 733,2          |
| <b>Kundenforderungen</b>   | 348,3          | 271,4          | 526,3          |
| <b>Liquide Mittel</b>      | 3.057,3        | 3.771,5        | 3.439,9        |

Die Bilanzpositionen auf der Passivseite entwickeln sich wie folgt:

| <b>Kapitalposition</b> | 2014<br>T Euro | Anteile<br>in % | 2015<br>T Euro | Anteile<br>in % | 2016<br>T Euro | Anteile<br>in % |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Eigenkapital</b>    | <b>324</b>     | <b>7</b>        | <b>324</b>     | <b>6</b>        | <b>324</b>     | <b>6</b>        |
| - Stammkapital         | 324            | 7               | 324            | 6               | 324            | 6               |
| <b>Fremdkapital</b>    | <b>4.224</b>   | <b>93</b>       | <b>5.558</b>   | <b>94</b>       | <b>5.534</b>   | <b>94</b>       |
| - Sonderposten *)      | 411            | 9               | 727            | 11              | 723            | 12              |
| - Rückstellungen       | 1.286          | 28              | 1.317          | 23              | 1.380          | 24              |

| <b>Kapitalposition</b>  | <b>2014</b><br>T Euro | <b>Anteile</b><br>in % | <b>2015</b><br>T Euro | <b>Anteile</b><br>in % | <b>2016</b><br>T Euro | <b>Anteile</b><br>in % |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| - Erhaltene Anzahlungen   | 430                   | 10                     | 707                   | 12                     | 988                   | 16                     |
| - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 251                   | 6                      | 414                   | 7                      | 677                   | 11                     |
| - Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, davon aus noch nicht verwendeten Gesellschafterbeiträgen | 1.422<br>(1.422)      | 31<br>(31)             | 1.266<br>(1.266)      | 22<br>(22)             | 1.099<br>(1.099)      | 19<br>(19)             |
| - sonstige Verbindlichkeiten  | 419                   | 9                      | 1.095                 | 18                     | 637                   | 11                     |
| - Rechnungsabgrenzungsposten  | 5                     | 0                      | 32                    | 1                      | 30                    | 1                      |

\*) Die passiven Sonderposten nehmen eine Sonderstellung ein. Die hier ausgewiesenen Sonderposten aus Zuschüssen zur Finanzierung des Anlagevermögens stellen einen Korrekturposten zum Anlagevermögen und damit kein frei verfügbares Kapital für die Gesellschaft dar. Sie sind dementsprechend nicht dem Eigenkapital zuzurechnen.

## 2.19.4 Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens (§ 61 Nr. 3 KomHKV)

### Wirtschaftsplan 2017 in TEUR

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <b>1. Erfolgsplan</b>           |          |
| Gesellschafterbeiträge          | 10.627,2 |
| Sonstige Finanzierungsquelle    | 1.165,2  |
| Aufwendungen                    | 11.792,4 |
| Jahresgewinn/-verlust           | 0        |
| <b>2. Vermögensplan</b>         |          |
| Einnahmen                       | 11.792,4 |
| Ausgaben                        | 11.792,4 |
| <b>3. Kreditwirtschaft</b>      |          |
| Kreditaufnahme im Geschäftsjahr | 0        |
| Kredittilgung im Geschäftsjahr  | 0        |
| Gesamtbetrag der Kredite        | 0        |
| Kontokorrentkredit Höchstbetrag | k. A.    |

### Chancen- und Risikomanagement

Durch ihre Position als Schnittstelle zwischen den Ländern Berlin und Brandenburg, den Akteuren der Politik, den kommunalen Aufgabenträgern und den Verkehrsunternehmen kann die VBB GmbH aktiv an der künftigen Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs in Berlin und Brandenburg mitwirken. Die VBB GmbH nimmt dabei für alle Akteure die Rolle des fachlichen Ansprechpartners sowie der vermittelnden Instanz ein.

Die Expertise und das Know-how der VBB GmbH leisten einen Beitrag zur Bewältigung der künftigen Herausforderungen in der Region: Aus dem kontinuierlichen Wachstum Berlins, das sich zwischenzeitlich auf einen erweiterten „Speckgürtel“ in Form der sogenannten Metropolregion Berlin-Brandenburg ausgedehnt hat, und dem gleichzeitigen Bevölkerungsrückgang in den einzelnen peripheren Räumen Brandenburgs ergeben sich nicht zuletzt verkehrliche Fragestellungen. Aufgrund der

durchgeführten Analysen ist bereits heute absehbar, dass ein weiteres kontinuierliches Wachstum in Kombination mit der zunehmenden Bedeutung der ÖPNV-Verbindungen zwischen den Räumen die Angebotsplanung vor neue Herausforderungen stellen wird.

Sowohl die Fahrzeugkonzeptionen zukünftiger Bestellungen, die insbesondere unter Berücksichtigung klimapolitischer Anforderungen auf einen Verzicht der Dieselsechnologie und eine Stärkung der elektromobilen Schiene und Straße setzen müssen, als auch die notwendige Anpassung der infrastrukturellen Voraussetzungen kennzeichnen die wesentlichen Herausforderungen im ÖPNV der Zukunft.

Stets bedeutsamer werden zudem die Themen Digitalisierung – mit Auswirkungen auf die Fahrgastinformation und den Vertrieb von Fahrausweisen – sowie die Verknüpfung verschiedener Verkehrsträger zu einem multimodalen Angebot. Die VBB-Fahrgastinformationsmedien sowie die VBB-fahrCard, die unter anderem als Zugangsmittel für Car- und Bikesharing-Angebote dienen kann, stellen hier Lösungen im Sinne des Fahrgastes dar. Diese Systeme sind allerdings auch dadurch gekennzeichnet, dass immer kürzere Innovationsschübe und Entwicklungen in der Hard- und Software in den für Fahrgäste nicht sichtbaren Hintergrundsystemen erforderlich werden. Hier gilt es konzeptionell stärker die neuen Technologien einzubinden und gleichzeitig Rahmenbedingungen zu schaffen, in denen standardisierte Schnittstellen Effizienzen für Verkehrsunternehmen und Aufgabenträger ermöglichen.

Aber auch die Koordination der verschiedenen Verkehrsträger gewinnt verstärkt an Bedeutung; die wichtige Mittlerrolle, die die VBB GmbH in diesem Prozess einnimmt, zeigt beispielhaft das erfolgreiche Pilotprojekt „Rad im Regio“ auf.

Die VBB GmbH leistet auf diese Weise einen maßgeblichen Beitrag zu einem integrierten Mobilitätsangebot in Berlin und Brandenburg.

## Prognose

### *Entwicklung der VBB GmbH*

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 wurde am 30. Juni 2016 vom VBB-Aufsichtsrat festgestellt.

Die Abteilung Marketing, die für einen Übergangszeitraum direkt an die Geschäftsführung angeschlossen worden war, ergänzt nun den Bereich Planung und Fahrgastinformation. Als Abteilung Kommunikation widmet sie sich neben der klassischen Marketingtätigkeit unter anderem auch der Veranstaltungskommunikation.

Die Zusammenarbeit über die VBB-Datenbox wurde darüber hinaus weiter intensiviert und ausgebaut. Sie stellt inzwischen eine wichtige organisatorische Grundlage für die Arbeit der VBB GmbH dar; sowohl Mitarbeiter des Unternehmens als auch externe Partner sind im Umgang mit der Plattform vertraut.

Die Internetplattformen Twitter, Facebook und YouTube gewinnen für die Außendarstellung des Unternehmens zunehmend an Bedeutung; stetig steigende Nutzer- und Follower-Zahlen zeigen dies an. Die VBB GmbH nimmt auf diese Weise an der digi-

talen Kommunikation mit der und über die Verkehrsbranche teil und hat zusätzlich die Möglichkeit, neue Kundengruppen zu erschließen.

### *Ausblick*

Im Jahr 2017 werden vor allem folgende Themen maßgeblich sein:

- *Tarif:* Im Fokus des Tarifentwicklungsverfahrens im Jahr 2017 stehen die Weiterentwicklung der Brandenburger Semestertickets, die Prüfung des Maßnahmenpakets zu Anschlussfahrausweisen, die Umstellung der Schülertickets im Tarifgebiet Berlin AB auf die VBB-fahrCard unter Berücksichtigung der Aufsichtsratsvorgabe vom 29. September 2016, die Erstellung einer Konzeption für tarifliche Änderungen anlässlich der Brandenburger Verwaltungsstrukturreform sowie Überlegungen zur weiteren Überführung des VBB-Tarifs in digitale Medien. Bei allen Maßnahmen soll der Aspekt Tarifgerechtigkeit zwischen Berlin und Brandenburg berücksichtigt werden.
- *Einnahmenaufteilung:* Die Einnahmenaufteilung der Jahre 2014 und 2015 soll im Lauf des Jahres 2017 endgültig abgeschlossen werden. Parallel dazu soll die Datenbank Meldewesen um ein Modul zur Verwaltung der im Rahmen der Einnahmenaufteilung erfolgenden Zahlungen erweitert werden. Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf der Fortschreibung der Einnahmenaufteilung für den Berliner Raum ab Ende 2017.
- *Vertrieb:* Die Entwicklung gemeinsamer Leitlinien zum Umgang mit digitalen Vertriebswegen, die Weiterentwicklung des Handytickets und die Fortschreibung der Vertriebsstrategie bilden die Schwerpunkte der Zusammenarbeit mit den Verkehrsunternehmen.
- *Kommunikation:* Die Intensivierung und zielgruppenspezifische Ausrichtung der Kommunikation über digitale Kanäle werden weiter forciert.
- *Planung:* Die Aktualisierung der ÖPNV-Anbindung des Flughafens BER, die Vorbereitung der Einführung neuer Plus Bus-Linien sowie die Konzeption und Umsetzung von Stadt-Umland-Konzepten in weiteren Korridoren bilden die thematischen Schwerpunkte. Ferner wird eine Arbeitsgruppe das Thema Barrierefreiheit aufbereiten, um gemeinsame Wege der bis zum Jahr 2022 umzusetzenden Anforderungen aus dem Personenbeförderungsgesetz zu konzipieren.
- *Fahrgastinformation:* Im Vordergrund steht die Weiterentwicklung der VBB-Fahrinfo-Familie um die Integration eines inter- und multimodalen Routenplaners, die Berücksichtigung von Aufzugsstörungen, die Erweiterung um die Ergebnisse des Projektes m4guide sowie die Aufnahme nationaler Fahrplandaten aus der DELFI-Kooperation. Zudem wird die Einführung eines Wohn- und Mobilitätskostenrechners forciert.
- *Center für Nahverkehrs- und Qualitätsmanagement:* Das ÖPNV-Konzept 2030 wird im Jahr 2017 weitergeführt und analysiert unter dem Titel „i2030“ die infrastrukturellen Erfordernisse sowie die finanziellen Notwendigkeiten zur Umsetzung der verkehrlichen Ergebnisse aus dem ÖPNV-Konzept 2030. Im Übrigen wird das Projekt „Rad im Regio“ auch im Jahr 2017 fortgeführt. Das Qualitäts-

und Vertragsmanagement wird daneben kontinuierlich vollzogen. Zur weiteren Entwicklung der Verkehre nach Polen sind intensive Abstimmungen mit den beteiligten Partnern vorgesehen. Darüber hinaus beginnt das Vergabeverfahren für das Netz Elbe-Spree. Die laufenden Vergabeverfahren der Berliner S-Bahn wird die VBB GmbH auch im Jahr 2017 fachlich und organisatorisch begleiten. Darüber hinaus ist für 2017 geplant, nach der zwischenzeitlichen Klärung verschiedener strittiger Themen (u. a. Bewertung von Schlechtleistungen in den Verträgen) mit den betroffenen Verkehrsunternehmen wieder mehrere Schlussabrechnungen abzuschließen. Darüber hinaus liegen weitere Entwürfe von Schlussabrechnungen vor, die in 2017 geprüft und abgeschlossen werden können.

## 2.19.5 Sonstige wirtschaftliche Kennzahlen

### Bilanz

| Bilanz im 3-Jahresvergleich |   |                  |                  |                  |
|-----------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| Aktiva                      |   | 2016<br>in €     | 2015<br>in €     | 2014<br>in €     |
| A                           | Anlagevermögen                            | 733.165          | 737.067          | 420.848          |
| B                           | Umlaufvermögen                            | 5.036.724        | 5.069.598        | 4.054.216        |
| C                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 87.664           | 75.742           | 72.475           |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>5.857.553</b> | <b>5.882.407</b> | <b>4.547.539</b> |
| Passiva                     |   |                  |                  |                  |
| A                           | Eigenkapital                              | 324.000          | 324.000          | 324.000          |
| B                           | Sonderposten Investitionszuschüsse zum AV | 10.750           | 14.503           | 18.659           |
| C                           | Gesellschafterbeiträge zur Finanz. des AV | 712.308          | 712.457          | 392.083          |
| D                           | Rückstellungen                            | 1.379.788        | 1.316.967        | 1.285.788        |
| E                           | Verbindlichkeiten                         | 3.400.707        | 3.482.172        | 2.521.746        |
| F                           | Rechnungsabgrenzungsposten                | 30.000           | 32.308           | 5.264            |
| <b>Bilanzsumme</b>          |   | <b>5.857.553</b> | <b>5.882.407</b> | <b>4.547.539</b> |

### Gewinn- und Verlustrechnung

| Gewinn- und Verlustrechnung im 3-Jahresvergleich |  |                   |                   |                   |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | GuV-Position<br>Werte in EUR                                 | 2016<br>in €      | 2015<br>in €      | 2014<br>in €      |
| 1.   | Umsatzerlöse   | 1.014.785         | 1.123.893         | 1.096.674         |
| 2.   | Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen | 245.728           | 225.186           | 248.345           |
| 3.   | Erträge aus Gesellschafterbeiträgen und Zuwendungen          | 9.156.322         | 8.941.138         | 9.111.547         |
| 4.   | Zinsen und ähnliche Erträge                                  | 8.915             | 16.829            | 23.941            |
| 5.   | Sonstige betriebliche Erträge                                | 2.968.292         | 4.129.750         | 2.282.471         |
| 6.   | außerordentliche betriebliche Erträge                        | 0                 | 0                 | 0                 |
|  | <b>Erträge</b>   | <b>13.394.042</b> | <b>14.436.796</b> | <b>12.762.978</b> |
| 7.   | Materialaufwand  | 905.667           | 1.063.038         | 1.009.757         |
| 8.   | Personalaufwand  | 5.744.194         | 5.644.284         | 5.556.926         |
| 9.   | Abschreibungen   | 206.646           | 154.925           | 121.887           |
| 10.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen                           | 6.523.038         | 7.559.506         | 6.057.587         |
| 11.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                             | 13.611            | 14.848            | 16.059            |
|  | <b>Aufwendungen</b>  | <b>13.393.156</b> | <b>14.436.601</b> | <b>12.762.216</b> |
| 12.  | Steuern  | 886               | 195               | 762               |
|  | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

## **2.19.6 Leistungs- und Finanzbeziehungen mit der Gemeinde zum Stand 31.12.2016 (§ 61 Nr. 4 KomHKV)**

### Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

### Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche

keine

### Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen

keine

### Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar ausgewirkt haben

Zur Finanzierung des ÖPNV bestanden verschiedene Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis Uckermark und der UVG mbH, der VBB GmbH und Nachbarkreisen. Die Finanzierungen waren teilweise durch Fördermittel von Dritten (Land Brandenburg, kreisangehörige Gemeinden) gedeckt.

Im Saldo wird der Kreishaushalt durch die Finanzierungen im Öffentlichen Personennahverkehr mit 2.434,8 TEUR belastet, wovon **66,8 TEUR** als Gesellschafterbeitrag des Landkreises in das Unternehmen flossen.

### Leistungen und Finanzbeziehungen mit anderen Beteiligungen zum Stand 31.12.2016

keine

## **2.19.7 Wirtschaftsprüfung**

### Abschlussprüfer

Rückert ENERWA GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
und Steuerberatungsgesellschaft  
Herr Rückert – Wirtschaftsprüfer

### Ergebnis der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

### Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Fehlbetrages

Ein Jahresüberschuss von TEUR 0 wurde ausgewiesen.

### Testat

Es wurde ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

### 3 Anhang

#### 3.1 Abkürzungsverzeichnis

|           |   |
|-----------|---|
| AktG:     | Aktiengesetz  |
| BbbgKHEG: | Brandenburgisches Krankenhausentwicklungsgesetz   |
| BbgKVerf: | Kommunalverfassung des Landes Brandenburg   |
| BHKW:     | Blockheizkraftwerk  |
| BilRUG:   | Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz   |
| DRG:      | Diagnosis Related Groups  |
| GmbHG:    | Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung                                       |
| GRW:      | Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“                              |
| HGB:      | Handelsgesetzbuch   |
| KHEntgG:  | Gesetz über die Entgelte für voll- und teilstationäre Krankenhausleistungen                         |
| KHG:      | Gesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze |
| KomHKV:   | kommunale Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg                                    |
| LKGBbg:   | Krankenhausgesetz des Landes Brandenburg  |
| LSP:      | Leitsätze für die Preisermittlung aufgrund von Selbstkosten   |
| MASGF:    | Ministerium für Arbeit, Soziales, Gesundheit, Frauen und Familie                                    |
| MDK:      | Medizinischer Dienst der Krankenversicherung  |
| ÖPNV:     | Öffentlicher Personennahverkehr   |
| SGB:      | Sozialgesetzbuch  |
| SPNV:     | Schienenpersonennahverkehr  |
| StGB:     | Strafgesetzbuch   |
| StPO:     | Strafprozeßordnung  |
| VBL:      | Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder  |

### 3.2 Erläuterungen zu den Kennzahlen

Der Anwender oder Nutzer von Finanzkennzahlen muss ihre Grundlagen und ihr Zustandekommen kennen, um sie zutreffend und im Zusammenhang mit verwandten oder ergänzenden Kennzahlen zu interpretieren. Aus diesem Grund werden in der nachfolgenden Aufstellung die Kennzahlen erläutert.

Definition der Kennzahlen:

Im Rahmen der Analyse der Vermögenslage wird die **Vermögensstruktur** des zu beurteilenden Unternehmens anhand der Betrachtung der Posten der Aktivseite der Bilanz untersucht.

| Kennzahl   | Erläuterung   |
|--|---|
| <p style="text-align: center;"><b>Anlagenintensität</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p>        | <p>Gibt an, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist und gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Gesellschaft.</p> <p>Zum Anlagevermögen gehören nach § 247 Abs. 2 HGB nur die Gegenstände, die bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen; für Kapitalgesellschaften besteht gem. § 266 Abs. 2 HGB eine detaillierte Aufgliederungspflicht.</p> <p>Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Eine zu geringe Anlagenintensität könnte auf überwiegend alte, bereits stark abgeschriebene Anlagen hinweisen.</p> |
| <p style="text-align: center;"><b>Verbindlichkeitsquote</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p> | <p>Verdeutlicht, wie hoch der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Fehlbeträge in der Regel über Kredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die auflaufenden Defizite auf die Finanzlage der Gesellschaft auswirken.</p>  |

Mit der Betrachtung der vertikalen **Kapitalstruktur** kann die Kapitalaufbringung des Unternehmens anhand der Analyse der Passivseite der Unternehmensbilanz beurteilt werden.

| Kennzahl  | Erläuterung  |
|---|--|
| <p style="text-align: center;"><b>Eigenkapitalquote</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p> | <p>Zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Gesellschaft durch Eigenkapital finanziert ist.</p> <p>Das Eigenkapital besteht gem. § 272 Abs. 1-4 HGB aus dem Grundkapital sowie den Kapital- und Gewinnrücklagen (ohne anteilige SoPo).</p> <p>Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Gesellschaft von externen Kapitalgebern.</p>  |
| <p><b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b></p>   | <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 (evtl. Eröffnung eines Insolvenzverfahrens).</p> |

Zur Beurteilung der **Finanzierung** erfolgt eine horizontale Betrachtung der Bilanz, indem das prozentuale Verhältnis zwischen Aktiva und Passiva beurteilt wird.

| Kennzahl  | Erläuterung   |
|---|---|
| <p><b>Anlagendeckungsgrad II</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Eigenkapital} + \text{Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100</math></p> | <p>Da das Anlagevermögen dazu bestimmt ist, dem Betrieb dauernd zu dienen, sollte es möglichst durch Eigenkapital gedeckt sein. Zur Deckung des Anlagevermögens kann nicht nur das Eigenkapital, sondern auch das langfristige Fremdkapital herangezogen werden.<br/> Zur vereinfachten Darstellung wird im Bericht der Anlagendeckungsgrad I verwendet.</p> <p>Der Deckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Der Anlagendeckungsgrad leitet sich aus der goldenen Bilanzregel ab. Bei einem Deckungsgrad von 100 % und mehr wird die goldene Bilanzregel eingehalten.</p> |
| <p><b>Zinsaufwandsquote</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Zinsaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100</math></p>                               | <p>Die Zinsaufwandsquote trägt indirekt zur Beurteilung der Finanzierung 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 längerfristiger Natur ist.</p>  |
| <p><b>Abschreibungsaufwandsquote</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Abschreibungen}}{\text{Umsatzerlöse}} \times 100</math></p>                   | <p>Zeigt den Anteil Abschreibungen an der Gesamtleistung an. Besonders im Mehrjahresvergleich ergeben sich hieraus interessante Tendenzen, die es zu beobachten und interpretieren gilt. Es ist erkennbar, wie viel abgeschrieben und damit auch investiert wird.</p>   |

**Liquidität** ist die Fähigkeit des Unternehmens, sämtlichen Zahlungsverpflichtungen zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen uneingeschränkt nachzukommen.

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 (also 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.

| Kennzahl   | Erläuterung  |
|--|--|
| <p style="text-align: center;"><b>Liquidität 3. Grades</b></p> $= \frac{\text{Flüssige Mittel} + \text{kurzfr. Ford.} + \text{Vorräte}}{\text{kurzfr. Fremdkapital}} \times 100$   | <p>Werden den flüssigen Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzugerechnet, erhält man die Liquidität 2. Grades. Diese Kennzahl wird häufig zur Beurteilung der Kreditwürdigkeit des Unternehmens verwendet. Die Liquidität 2. Grades soll mindestens 100 % betragen.</p>  |
| <p style="text-align: center;"><b>Cashflow</b></p> <p>Jahresergebnis</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ / - Außerordl. Erträge und Aufwendungen</li> <li>+ / - Ab - / Zuschreibungen des Anlagevermögens</li> <li>+ / - Ab - / Zunahme der Rückstellungen</li> <li>+ / - Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen</li> <li>+ / - Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</li> <li>+ / - Zu - / Abnahme des Working Capitals</li> </ul> <hr/> <p>= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</p> | <p>Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit drückt die eigene Finanzkraft des Unternehmens aus. Er dient zur Bezahlung der (Netto-) Investitionen in Produktionsanlagen und anderes Anlagevermögen sowie des Kapitaldienstes für aufgenommene Kredite und der Gewinnausschüttung an die Eigentümer des Unternehmens.</p> <p>Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt sich aus: den Zahlungszuflüssen (Einzahlungen) aus dem Absatz der Produkte und Dienstleistungen des Unternehmens und abzüglich der Auszahlungen an Lieferanten, Beschäftigung und Dritte für Material, Arbeitseinsatz und andere Zulieferungen und sonstige Leistungen. Der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit oder der operative Cashflow drückt den durch den Verkauf oder eine sonstige Verwertung der Unternehmensleistung erwirtschafteten Zahlungsüberschuss aus. Eine Zunahme des operativen Cashflows kann z.B. auf höherem Absatz, verbesserter Absatzstruktur, höheren Stückerlösen und auf zahlungswirksame Einsparungen, z. B. beim Materialeinkauf, beruhen.</p> |

Um festzustellen, wie erfolgreich ein Unternehmen arbeitet, 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.

| Kennzahl  | Erläuterung   |
|---|---|
| <p><b>Gesamtkapitalrentabilität</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Jahresergebnis} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100</math></p> | <p>Im Ergebnis der Gesamrentabilität ist der Unternehmenserfolg auf den Einsatz von Eigenkapital und Fremdkapital zurückzuführen. Die Kennzahl gibt die Verzinsung des im Unternehmen arbeitenden Kapitals an.</p>  |
| <p><b>Eigenkapitalrentabilität</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Jahresergebnis}}{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}} \times 100</math></p>       | <p>Dokumentiert, wie hoch sich das vom Kapitalgeber investierte Kapital innerhalb einer Rechnungsperiode verzinst hat. Diese Kennzahl ist allerdings für kommunale Unternehmen, die nicht in erster Linie der Gewinnerzielung dienen, eher von geringerer Aussagekraft.</p> |
| <p><b>Kostendeckungsgrad</b><br/> <math display="block">= \frac{\text{Erträge}}{\text{Aufwendungen}} \times 100</math></p>  | <p>Als Kostendeckung wird das Verhältnis von Einnahmen (bzw. Erlösen) zu Kosten bezeichnet. Prozentual ausgedrückt spricht man vom Kostendeckungsgrad. Ist er größer als 100 %, entsteht Gewinn, unter 100 % ein Verlust bzw. Fehlbetrag/Zuschussbedarf.</p>                |

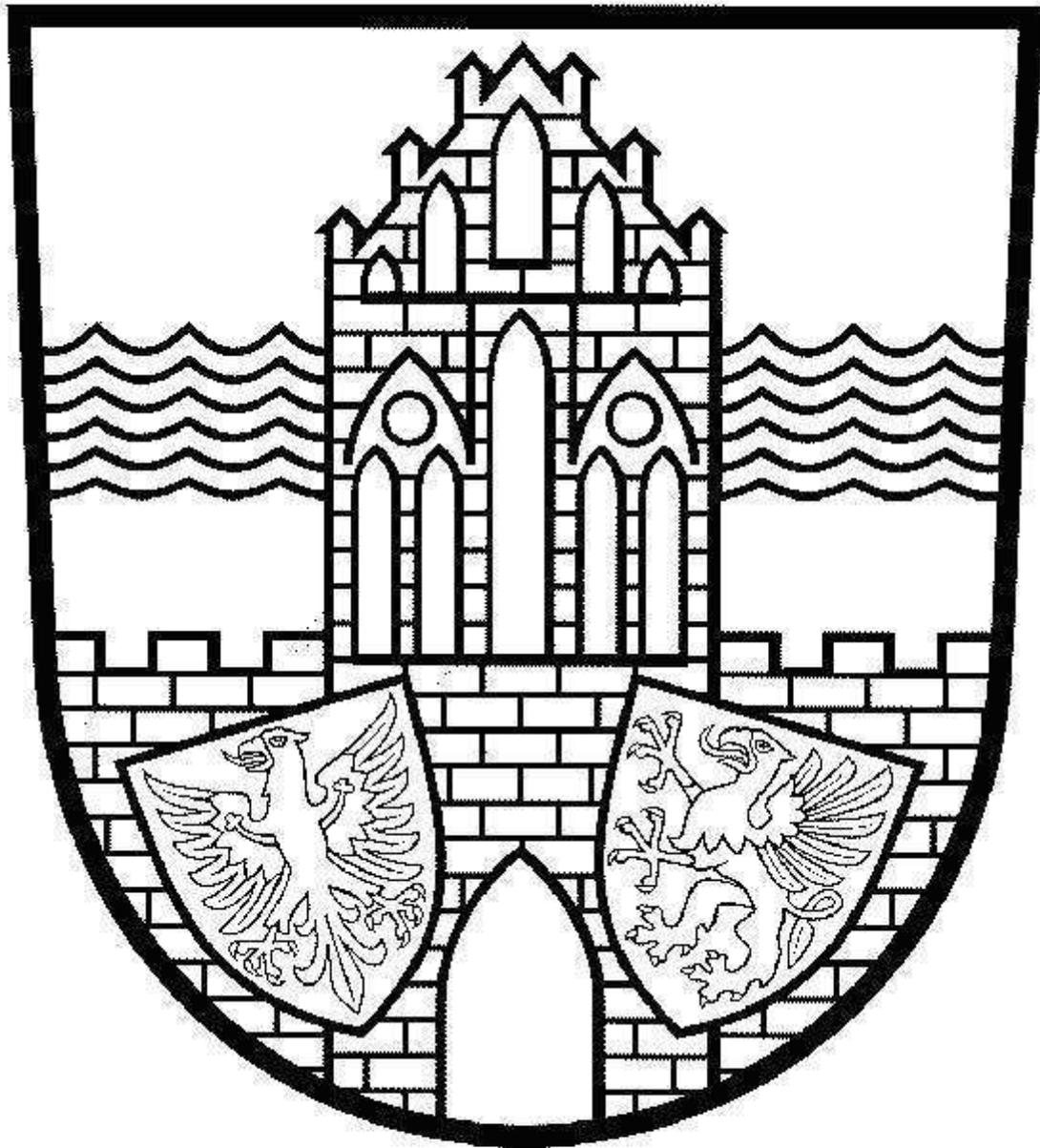
Zur Dokumentation des im Berichtszeitraum erwirtschafteten Geschäftserfolges dienen der **Umsatz** sowie der **Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag**.

| Kennzahl                            | Erläuterung   |
|-------------------------------------|---|
| <b>Umsatz</b>                       | Der Erlös bzw. der Umsatz bezeichnet den klassischen Gegenwert, der einem Unternehmen in Form von Geld oder Forderungen durch den Verkauf von Waren (Erzeugnissen) oder Dienstleistungen sowie aus Vermietung oder Verpachtung zufließt. Er entsteht aus der wertmäßigen Erfassung der betrieblichen und nichtbetrieblichen Tätigkeit eines Unternehmens. |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ergibt sich innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) nach der Saldierung aller Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres. Aus dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag wird durch Verrechnung mit den verschiedenen Bilanzposten des Eigenkapitals der Bilanzgewinn/-verlust ermittelt.                      |

Aufwandsseitig interessiert insbesondere die Bedeutung des **Personalaufwandes** für den Erfolg des Unternehmens.

| Kennzahl   | Erläuterung   |
|--|---|
| <b>Personalaufwandsquote</b><br>= $\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Umsatz}} \times 100$    | Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwendungen zum Umsatz.   |
| <b>Personalintensität</b><br>= $\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Aufwendungen}} \times 100$ | Zeigt den Anteil des Personalaufwands an der Gesamtleistung an.   |
| <b>Anzahl der Mitarbeiter</b>  | Mit der Kennzahl „Anzahl der Mitarbeiter“ wird die durchschnittliche Zahl des in der Rechnungsperiode im Unternehmen beschäftigten Personals angegeben. |





**Landkreis Uckermark**

**JAHRESABSCHLUSS 2015**



# Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen



## Inhaltsverzeichnis

|     |  |     |
|-----|--|-----|
| 1.  | Übersicht Gesamtrechnung                               | 1   |
| 2.  | Produktbereich 11 – Innere Verwaltung                  | 1   |
| 3.  | Produkte 11110-11190                                   | 1   |
| 4.  | Produktbereich 12 – Sicherheit und Ordnung             | 251 |
| 5.  | Produkte 12110-12810                                   | 253 |
| 6.  | Produktbereich 21 bis 24 – Schulträgeraufgaben         | 283 |
| 7.  | Produkte 21610-24320                                   | 285 |
| 8.  | Produktbereich 25 bis 29 – Kultur und Wissenschaft     | 315 |
| 9.  | Produkte 26110-28410                                   | 317 |
| 10. | Produktbereich 31 bis 35 – Soziale Hilfen              | 331 |
| 11. | Produkte 31010-35160                                   | 333 |
| 12. | Produktbereich 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 371 |
| 13. | Produkte 36010-36750                                   | 373 |
| 14. | Produktbereich 41 – Gesundheitsdienste                 | 393 |
| 15. | Produkte 41110-41420                                   | 395 |
| 16. | Produktbereich 42 – Sportförderung                     | 403 |
| 17. | Produkte 42110   | 405 |
| 18. | Produktbereich 51 – Räumliche Planung und Entwicklung  | 407 |
| 19. | Produkte 51110-51140                                   | 409 |
| 20. | Produktbereich 52 – Bauen und Wohnen                   | 417 |
| 21. | Produkte 52110-52320                                   | 419 |
| 22. | Produktbereich 53 – Ver- und Entsorgung                | 429 |
| 23. | Produkte 53710-537230                                  | 431 |
| 24. | Produktbereich 54 – Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV | 435 |
| 25. | Produkte 54210-54710                                   | 437 |
| 26. | Produktbereich 55 – Natur- und Landschaftspflege       | 441 |
| 27. | Produkte 55110-55530                                   | 443 |
| 28. | Produktbereich 56 – Umweltschutz                       | 451 |
| 29. | Produkte 56110-56120                                   | 453 |
| 30. | Produktbereich 57 – Wirtschaft und Tourismus           | 457 |
| 31. | Produkte 57110-57510                                   | 459 |
| 32. | Produktbereich 61 – Allgemeine Finanzwirtschaft        | 465 |
| 33. | Produkte 61110-61210                                   | 467 |





Ergebnisrechnung  
in EUR

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis<br>2015<br>€ | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€ | Vergleich<br>2016<br>€ |
|----------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|------------------------|
|                            |  | 1                     | 2  | 3                     | 4                      |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 16.968.310,00         | 15.648.700,00                            | 16.348.275,00         | -699.575,00            |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 235.723.568,10        | 245.631.019,42                           | 237.260.413,00        | 8.370.606,42           |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge   | 7.666.002,40          | 6.861.309,00                             | 7.886.517,93          | -1.025.208,93          |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 26.878.480,33         | 27.799.412,19                            | 28.930.516,97         | -1.131.104,78          |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 903.109,49            | 729.202,00                               | 789.609,36            | -60.407,36             |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                 | 46.486.838,32         | 59.284.117,27                            | 59.053.780,06         | 230.337,21             |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge   | 11.898.000,20         | 3.018.133,57                             | 25.228.097,16         | -22.209.963,59         |
| 8.                         | Aktivierete Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 10.                        | = <u>Erträge aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</u>              | <u>346.524.308,84</u> | <u>358.971.893,45</u>                    | <u>375.497.209,48</u> | <u>-16.525.316,03</u>  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 43.892.360,96         | 48.640.761,23                            | 44.792.922,40         | 3.847.838,83           |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | -385.317,58           | -110.657,23                              | -143.723,64           | 33.066,41              |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                       | 10.535.621,16         | 13.105.417,92                            | 26.180.913,61         | -13.075.495,69         |
| 14.                        | Abschreibungen   | 7.450.250,34          | 8.400.840,74                             | 8.849.564,18          | -448.723,44            |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 225.294.502,77        | 248.411.372,20                           | 236.020.704,26        | 12.390.667,94          |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 39.128.611,24         | 44.318.147,58                            | 40.599.554,92         | 3.718.592,66           |
| 17.                        | = <u>Aufwendungen aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</u>         | <u>325.916.028,89</u> | <u>362.765.882,44</u>                    | <u>356.299.935,73</u> | <u>6.465.946,71</u>    |
| 18.                        | = <u>Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u> | <u>20.608.279,95</u>  | <u>-3.793.988,99</u>                     | <u>19.197.273,75</u>  | <u>-22.991.262,74</u>  |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                    | 2.050,38              | 500,00                                   | 0,29                  | 499,71                 |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                               | 156.341,83            | 193.792,00                               | 147.136,28            | 46.655,72              |
| 21.                        | = <u>Finanzergebnis</u>  | <u>-154.291,45</u>    | <u>-193.292,00</u>                       | <u>-147.135,99</u>    | <u>-46.156,01</u>      |
| 22.                        | = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>                             | <u>20.453.988,50</u>  | <u>-3.987.280,99</u>                     | <u>19.050.137,76</u>  | <u>-23.037.418,75</u>  |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 20.294,71             | 50.000,00                                | 68.717,62             | -18.717,62             |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen                                      | 91.509,40             | 60.000,00                                | 21.346,40             | 38.653,60              |
| 25.                        | = <u>außerordentliches Ergebnis</u>                                  | <u>-71.214,69</u>     | <u>-10.000,00</u>                        | <u>47.371,22</u>      | <u>-57.371,22</u>      |
| 26.                        | = <u>Gesamtüberschuss /<br/>Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>           | <u>20.382.773,81</u>  | <u>-3.997.280,99</u>                     | <u>19.097.508,98</u>  | <u>-23.094.789,97</u>  |

Finanzrechnung  
in EUR

| Ein- und Auszahlungsarten |   | Ergebnis<br>2015<br>€ | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€ | Vergleich<br>2016<br>€ |
|---------------------------|---|-----------------------|--|-----------------------|------------------------|
|                           |   | 1                     | 2  | 3                     | 4                      |
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben  | 17.200.902,00         | 15.648.700,00                            | 16.303.347,00         | -654.647,00            |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 229.530.512,34        | 239.198.778,02                           | 231.214.506,17        | 7.984.271,85           |
| 3.                        | Sonstige Transfereinzahlungen   | 8.901.347,64          | 7.902.060,00                             | 8.782.284,68          | -880.224,68            |
| 4.                        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 26.680.327,28         | 27.833.037,19                            | 27.707.169,45         | 125.867,74             |
| 5.                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 817.355,02            | 730.202,00                               | 898.127,48            | -167.925,48            |
| 6.                        | Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 49.465.731,65         | 59.768.828,27                            | 61.192.770,27         | -1.423.942,00          |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen   | 1.100.023,11          | 623.546,30                               | 1.012.042,28          | -388.495,98            |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 31.571,06             | 500,00                                   | 0,29                  | 499,71                 |
| 9.                        | = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                                    | <u>333.727.770,10</u> | <u>351.705.651,78</u>                    | <u>347.110.247,62</u> | <u>4.595.404,16</u>    |
| 10.                       | Personalauszahlungen  | 45.785.853,96         | 48.901.873,90                            | 44.461.076,42         | 4.440.797,48           |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen   | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen *   | 10.864.413,63         | 13.959.490,97                            | 11.480.780,51         | 2.478.710,46           |
| 13.                       | Transferauszahlungen  | 227.854.745,04        | 256.697.772,19                           | 235.644.077,82        | 21.053.694,37          |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | 157.630,23            | 397.478,00                               | 146.552,12            | 250.925,88             |
| 15.                       | sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit *                                  | 34.695.791,29         | 40.538.057,76                            | 36.737.534,78         | 3.800.522,98           |
| 16.                       | = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                                    | <u>319.358.434,15</u> | <u>360.494.672,82</u>                    | <u>328.470.021,65</u> | <u>32.024.651,17</u>   |
| 17.                       | = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</u>                                 | <u>14.369.335,95</u>  | <u>-8.789.021,04</u>                     | <u>18.640.225,97</u>  | <u>-27.429.247,01</u>  |
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 5.296.051,13          | 9.040.608,44                             | 6.213.815,65          | 2.826.792,79           |
| 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 | 1.406,23              | 50.000,00                                | 30.717,62             | 19.282,38              |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 9.720,00              | 0,00                                     | 11.548,00             | -11.548,00             |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                  | 0,00                                     | 178.294,08            | -178.294,08            |
| 25.                       | = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>   | <u>5.307.177,36</u>   | <u>9.090.608,44</u>                      | <u>6.434.375,35</u>   | <u>2.656.233,09</u>    |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 2.017.362,59          | 7.767.694,61                             | 2.602.867,42          | 5.164.827,19           |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 657.525,91            | 3.900.531,52                             | 2.032.500,92          | 1.868.030,60           |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 242.723,33            | 412.559,38                               | 283.359,25            | 129.200,13             |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 33.875,38             | 109.297,12                               | 86.112,83             | 23.184,29              |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 1.180.607,87          | 1.564.292,02                             | 933.626,65            | 630.665,37             |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 33.                       | = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>   | <u>4.132.095,08</u>   | <u>13.754.374,65</u>                     | <u>5.938.467,07</u>   | <u>7.815.907,58</u>    |



| Ein- und Auszahlungsarten |  | Ergebnis<br>2015<br>€ | Fortgeschriebener<br>Ansatz<br>2016<br>€ | Ergebnis<br>2016<br>€ | Vergleich<br>2016<br>€ |
|---------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|------------------------|
|                           |  | 1                     | 2  | 3                     | 4                      |
| 34.                       | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</b>                          | <b>1.175.082,28</b>   | <b>-4.663.766,21</b>                     | <b>495.908,28</b>     | <b>-5.159.674,49</b>   |
| 35.                       | = <b>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 ./ 34)</b>                        | <b>15.544.418,23</b>  | <b>-13.452.787,25</b>                    | <b>19.136.134,25</b>  | <b>-32.588.921,50</b>  |
| 36.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                 | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 37.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)        | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 38.                       | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                               | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 39.                       | = <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>                              | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>            |
| 40.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                  | 402.483,72            | 404.465,00                               | 404.464,01            | 0,99                   |
| 41.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)    | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 42.                       | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                                | 0,00                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                   |
| 43.                       | = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>                         | <u>402.483,72</u>     | <u>404.465,00</u>                        | <u>404.464,01</u>     | <u>0,99</u>            |
| 44.                       | = <b>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</b>                     | <b>-402.483,72</b>    | <b>-404.465,00</b>                       | <b>-404.464,01</b>    | <b>-0,99</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                   |
| 47.                       | = <b>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |
| 48.                       | = <b>Veränderung des Bestandes an an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)</b>  | <b>15.141.934,51</b>  | <b>-13.857.252,25</b>                    | <b>18.731.670,24</b>  | <b>-32.588.922,49</b>  |
| 49.                       | + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres | -11.705.459,53        | 0,00                                     | 3.180.696,23          | -3.180.696,23          |
| 50.                       | +Bestand an fremden Finanzmitteln  | -255.778,75           | 3.326,00                                 | -656.200,06           | 659.526,06             |
| 51.                       | = <b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>              | <b>3.180.696,23</b>   | <b>-13.853.926,25</b>                    | <b>21.256.166,41</b>  | <b>-35.110.092,66</b>  |

Erläuterungen zu 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

11131 724176 Vermögensschadenversicherung  
Aufwand (.524176) zeitgemäß im HHJ 2016 gebucht.  
Auszahlung (.724176) erfolgte bereits im HHJ 2015, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

21610 724172 Inventarversicherung  
Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

21710 724172 Inventarversicherung  
Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

21810 724172 Inventarversicherung  
Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.



22110 724172 Inventarversicherung

Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

23110 724172 Inventarversicherung

Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

26310 724172 Inventarversicherung

Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

27110 724172 Inventarversicherung

Während der "Aufwand" gemäß LZR im entsprechenden HHJ gebucht wird, erfolgt die "Auszahlung" bereits immer schon am Ende des Vorjahres, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

Erläuterungen zu 15. sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

11131 744127 Elektronikversicherung

Aufwand (.544127) zeitgemäß im HHJ 2016 gebucht.

Auszahlung (.744127) erfolgte bereits im HHJ 2015, um die Zahlungsfrist einzuhalten.

11131 744147 Rechtsschutzversicherung

Aufwand (.544147) i.H.v. 2.754,00 € zeitgemäß im HHJ 2016 gebucht.

Auszahlung (.744147) erfolgte bereits im HHJ 2015, um die Zahlungsfrist einzuhalten.



Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>2016 |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
|                            |   | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016  |
|                            |   | 1                     | 2                           | 3                     | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 1.051.368,85          | 648.952,79                  | 1.096.634,51          | -447.681,72   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 143.026,87            | 176.911,00                  | 158.329,91            | 18.581,09   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 651.463,47            | 596.483,00                  | 604.694,93            | -8.211,93   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 96.994,39             | 38.300,00                   | 60.896,05             | -22.596,05  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 308.567,53            | 15.061,60                   | 329.642,57            | -314.580,97   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 2.251.421,11          | 1.475.708,39                | 2.250.197,97          | -774.489,58   |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 8.488.740,29          | 8.637.930,00                | 8.179.571,86          | 458.358,14  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | -385.317,58           | -110.657,23                 | -143.723,64           | 33.066,41   |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 3.444.420,78          | 3.953.897,04                | 3.304.750,38          | 649.146,66  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 843.198,77            | 1.043.411,93                | 923.009,17            | 120.402,76  |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 11.344,89             | 13.010,90                   | 8.242,10              | 4.768,80  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.145.281,43          | 1.356.491,20                | 1.286.938,05          | 69.553,15   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 13.547.668,58         | 14.894.083,84               | 13.558.787,92         | 1.335.295,92  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)                  | <b>-11.296.247,47</b> | <b>-13.418.375,45</b>       | <b>-11.308.589,95</b> | <b>-2.109.785,50</b>                                  |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-11.296.247,47</b> | <b>-13.418.375,45</b>       | <b>-11.308.589,95</b> | <b>-2.109.785,50</b>                                  |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 20.294,71             | 50.000,00                   | 68.717,62             | -18.717,62  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 57.874,00             | 25.000,00                   | 21.346,40             | 3.653,60  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>-37.579,29</b>     | <b>25.000,00</b>            | <b>47.371,22</b>      | <b>-22.371,22</b>                                     |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-11.333.826,76</b> | <b>-13.393.375,45</b>       | <b>-11.261.218,73</b> | <b>-2.132.156,72</b>                                  |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 9.569.866,20          | 10.838.767,32               | 9.562.927,27          | 1.275.840,05  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 1.275.834,34          | 1.503.718,10                | 1.347.188,30          | 156.529,80  |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-3.039.794,90</b>  | <b>-4.058.326,23</b>        | <b>-3.045.479,76</b>  | <b>-1.012.846,47</b>                                  |
| Nachrichtlich:             |   |                       |                             |                       |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 10.768.530,97         | 11.498.882,92               | 10.854.160,56         | 644.722,36  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 1.727.583,96          | 2.558.708,27                | 2.268.954,75          | 289.753,52  |



Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|--------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3            | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 174.251,79         | 156.142,65                  | 74.459,90            | 81.682,75  |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 1.406,23           | 50.000,00                   | 30.717,62            | 19.282,38  |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 560,00             | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 18.207,89            | -18.207,89   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>176.218,02</b>  | <b>206.142,65</b>           | <b>123.385,41</b>    | <b>82.757,24</b>   |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 32.247,63          | 597.848,23                  | 303.620,13           | 294.228,10   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 136.462,97         | 193.047,18                  | 134.065,77           | 58.981,41  |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 15.979,19          | 66.409,53                   | 59.409,53            | 7.000,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 595.861,52         | 962.994,40                  | 636.887,08           | 326.107,32   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00                 | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>780.551,31</b>  | <b>1.820.299,34</b>         | <b>1.133.982,51</b>  | <b>686.316,83</b>  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-604.333,29</b> | <b>-1.614.156,69</b>        | <b>-1.010.597,10</b> | <b>-603.559,59</b>                                       |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11110 Landrats- und Kreistagsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörg Brämer |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 30.670,20            | 47.658,00                | 22.695,20            | 24.962,80                               |
| 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   | 5.888,77             | 7.360,00                 | 9.166,10             | -1.806,10                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 18.842,90            | 0,00                     | 6.363,95             | -6.363,95                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 55.401,87            | 55.018,00                | 38.225,25            | 16.792,75                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 844.995,14           | 886.677,00               | 862.987,10           | 23.689,90                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 250.077,39           | 261.667,12               | 250.701,57           | 10.965,55                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 31.725,69            | 49.648,80                | 25.787,43            | 23.861,37                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 243.157,37           | 255.667,48               | 236.900,73           | 18.766,75                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 1.369.955,59         | 1.453.660,40             | 1.376.376,83         | 77.283,57                               |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-1.314.553,72</b> | <b>-1.398.642,40</b>     | <b>-1.338.151,58</b> | <b>-60.490,82</b>                       |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.314.553,72</b> | <b>-1.398.642,40</b>     | <b>-1.338.151,58</b> | <b>-60.490,82</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.314.553,72</b> | <b>-1.398.642,40</b>     | <b>-1.338.151,58</b> | <b>-60.490,82</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 227.201,14           | 249.452,30               | 230.650,25           | 18.802,05                               |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.541.754,86</b> | <b>-1.648.094,70</b>     | <b>-1.568.801,83</b> | <b>-79.292,87</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 30.675,20            | 47.658,00                | 22.695,20            | 24.962,80                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 258.926,83           | 299.101,10               | 256.437,68           | 42.663,42                               |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11110 Landrats- und Kreistagsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörg Brämer |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.374,48         | 14.700,00                   | 14.698,79         | 1,21  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 7.978,25         | 18.001,35                   | 4.844,37          | 13.156,98   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 9.352,73         | 32.701,35                   | 19.543,16         | 13.158,19   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-9.352,73</b> | <b>-32.701,35</b>           | <b>-19.543,16</b> | <b>-13.158,19</b>                                     |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11111 Beauftragte für besondere Aufgaben | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ute Armenat |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015              | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.850,36          | 2.598,79                 | 3.126,27          | -527,48                                 |
| 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   | 0,62              | 20,00                    | 0,00              | 20,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.429,98          | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 4.280,96          | 2.618,79                 | 3.126,27          | -507,48                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 48.450,39         | 30.602,00                | 48.136,10         | -17.534,10                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 331,60            | 120,00                   | 0,00              | 120,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 509,16            | 0,00                     | 316,18            | -316,18                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 2.245,00          | 3.000,00                 | 0,00              | 3.000,00                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 19.585,45         | 23.668,79                | 16.007,43         | 7.661,36                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 71.121,60         | 57.390,79                | 64.459,71         | -7.068,92                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-66.840,64</b> | <b>-54.772,00</b>        | <b>-61.333,44</b> | <b>6.561,44</b>                         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-66.840,64</b> | <b>-54.772,00</b>        | <b>-61.333,44</b> | <b>6.561,44</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-66.840,64</b> | <b>-54.772,00</b>        | <b>-61.333,44</b> | <b>6.561,44</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 10.514,94         | 7.404,55                 | 10.348,83         | -2.944,28                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-77.355,58</b> | <b>-62.176,55</b>        | <b>-71.682,27</b> | <b>9.505,72</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.670,34          | 0,00                     | 477,48            | -477,48                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -15.273,63        | 7.404,55                 | 10.665,01         | -3.260,46                               |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11111 Beauftragte für besondere Aufgaben | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ute Armenat |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,04           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,12         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,12</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|         |                   |                                       |
|---------|-------------------|---------------------------------------|
| Produkt | 11112 Personalrat | Verantwortliche/r: Herr Winfried Koch |
|---------|-------------------|---------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 533,69             | 823,00                   | 437,56             | 385,44                                  |
| 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   | 1.036,74           | 10,00                    | 1,28               | 8,72                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.407,36           | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 2.977,79           | 833,00                   | 438,84             | 394,16                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 171.952,19         | 177.102,00               | 148.470,24         | 28.631,76                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 4.554,60           | 7.064,83                 | 1.448,49           | 5.616,34                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 545,17             | 767,00                   | 543,25             | 223,75                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 4.440,27           | 8.194,17                 | 8.125,75           | 68,42                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 181.492,23         | 193.128,00               | 158.587,73         | 34.540,27                               |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-178.514,44</b> | <b>-192.295,00</b>       | <b>-158.148,89</b> | <b>-34.146,11</b>                       |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-178.514,44</b> | <b>-192.295,00</b>       | <b>-158.148,89</b> | <b>-34.146,11</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-178.514,44</b> | <b>-192.295,00</b>       | <b>-158.148,89</b> | <b>-34.146,11</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 184.234,66         | 199.796,54               | 162.254,37         | 37.542,17                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 5.252,31           | 7.561,67                 | 4.965,12           | 2.596,55                                |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>467,91</b>      | <b>-60,13</b>            | <b>-859,64</b>     | <b>799,51</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 185.558,93         | 200.619,54               | 162.691,93         | 37.927,61                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -14.399,28         | 8.128,67                 | 5.508,37           | 2.620,30                                |



Produkt 11112 Personalrat

Verantwortliche/r: Herr Winfried Koch

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|----------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 230,80         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 760,16         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 990,96         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-990,96</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 11113 Datenschutz/Korruptionsprävention | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Marita Rudick |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015              | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 213,44            | 0,00                     | 438,72            | -438,72                                 |
| 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   | 9,28              | 10,00                    | 7,52              | 2,48                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 5,00              | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 227,72            | 10,00                    | 446,24            | -436,24                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 36.943,55         | 59.402,00                | 47.859,94         | 11.542,06                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 805,50            | 2.720,00                 | 2.356,20          | 363,80                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 427,24            | 0,00                     | 438,65            | -438,65                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.187,93          | 1.350,00                 | 729,66            | 620,34                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 39.364,22         | 63.472,00                | 51.384,45         | 12.087,55                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-39.136,50</b> | <b>-63.462,00</b>        | <b>-50.938,21</b> | <b>-12.523,79</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-39.136,50</b> | <b>-63.462,00</b>        | <b>-50.938,21</b> | <b>-12.523,79</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-39.136,50</b> | <b>-63.462,00</b>        | <b>-50.938,21</b> | <b>-12.523,79</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 42.231,56         | 67.229,95                | 53.961,77         | 13.268,18                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 2.429,67          | 2.737,95                 | 2.397,89          | 340,06                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>665,39</b>     | <b>1.030,00</b>          | <b>625,67</b>     | <b>404,33</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 42.445,00         | 67.229,95                | 54.400,49         | 12.829,46                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 2.856,91          | 2.737,95                 | 2.836,54          | -98,59                                  |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 11113 Datenschutz/Korruptionsprävention | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Marita Rudick |
|----------------|---|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,04           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,12         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,12</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                             |   |
|----------------|-----------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11114 Öffentlichkeitsarbeit | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ramona Fischer |
|----------------|-----------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 155,58            | 155,00                      | 155,58            | -0,58                                      |
| 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              | 10,00                       | 1,12              | 8,88                                       |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 155,58            | 165,00                      | 156,70            | 8,30                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 61.626,43         | 64.202,00                   | 63.240,44         | 961,56                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 290,33            | 5.200,00                    | 1.487,15          | 3.712,85                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 155,52            | 156,00                      | 155,57            | 0,43                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 4.495,32          | 8.130,00                    | 5.630,44          | 2.499,56                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 66.567,60         | 77.688,00                   | 70.513,60         | 7.174,40                                   |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-66.412,02</b> | <b>-77.523,00</b>           | <b>-70.356,90</b> | <b>-7.166,10</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-66.412,02</b> | <b>-77.523,00</b>           | <b>-70.356,90</b> | <b>-7.166,10</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-66.412,02</b> | <b>-77.523,00</b>           | <b>-70.356,90</b> | <b>-7.166,10</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 13.118,61         | 14.139,49                   | 13.319,26         | 820,23                                     |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-79.530,63</b> | <b>-91.662,49</b>           | <b>-83.676,16</b> | <b>-7.986,33</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 155,58            | 155,00                      | 155,58            | -0,58                                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 13.274,13         | 14.295,49                   | 13.474,83         | 820,66                                     |



Produkt 11115 Integrationsbeauftragter

Verantwortliche/r: Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015             | Ansatz<br>2016    | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 2.250,71         | 48.883,00         | 19.402,54         | 29.480,46                 |
| 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             | 550,00            | 385,08            | 164,92                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>2.250,71</i>  | <i>49.433,00</i>  | <i>19.787,62</i>  | <i>29.645,38</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-2.250,71</b> | <b>-49.433,00</b> | <b>-19.787,62</b> | <b>-29.645,38</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-2.250,71</b> | <b>-49.433,00</b> | <b>-19.787,62</b> | <b>-29.645,38</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-2.250,71</b> | <b>-49.433,00</b> | <b>-19.787,62</b> | <b>-29.645,38</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 289,83           | 0,00              | 1.109,17          | -1.109,17                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-2.540,54</b> | <b>-49.433,00</b> | <b>-20.896,79</b> | <b>-28.536,21</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                   |                   |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 289,83           | 0,00              | 1.109,17          | -1.109,17                 |



Produkt 11120 Rechnungsprüfung

Verantwortliche/r: Herr Ralf Meier

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.956,22           | 4.240,00                    | 2.211,41           | 2.028,59                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 94.103,70          | 135.100,00                  | 102.449,82         | 32.650,18                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 139,04             | 100,00                      | 99,36              | 0,64                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 12.994,08          | 0,00                        | 16.825,41          | -16.825,41                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 109.193,04         | 139.440,00                  | 121.586,00         | 17.854,00                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 611.481,97         | 655.000,00                  | 625.956,74         | 29.043,26                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 4.479,13           | 6.464,00                    | 5.059,57           | 1.404,43                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 2.258,94           | 4.740,00                    | 2.423,70           | 2.316,30                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 8.361,99           | 13.393,00                   | 7.182,78           | 6.210,22                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 626.582,03         | 679.597,00                  | 640.622,79         | 38.974,21                                  |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-517.388,99</b> | <b>-540.157,00</b>          | <b>-519.036,79</b> | <b>-21.120,21</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-517.388,99</b> | <b>-540.157,00</b>          | <b>-519.036,79</b> | <b>-21.120,21</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-517.388,99</b> | <b>-540.157,00</b>          | <b>-519.036,79</b> | <b>-21.120,21</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 543.503,18         | 559.289,48                  | 556.640,15         | 2.649,33                                   |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 20.173,86          | 19.581,75                   | 21.935,31          | -2.353,56                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>5.940,33</b>    | <b>-449,27</b>              | <b>15.668,05</b>   | <b>-16.117,32</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 545.459,40         | 563.529,48                  | 558.851,56         | 4.677,92                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 22.432,80          | 24.321,75                   | 24.359,01          | -37,26                                     |



|                |                        |   |
|----------------|------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11120 Rechnungsprüfung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Ralf Meier |
|----------------|------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.374,48         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 4.884,21         | 800,00                      | 0,00        | 800,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 6.258,69         | 800,00                      | 0,00        | 800,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-6.258,69</b> | <b>-800,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>-800,00</b>  |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11130 Allgemeine Rechtsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britta Baum |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.164,95           | 3.633,00                 | 1.226,98           | 2.406,02                                |
| 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   | 771,70             | 1.030,00                 | 11.928,76          | -10.898,76                              |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 109.242,58         | 3.500,00                 | 32.300,63          | -28.800,63                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 111.179,23         | 8.163,00                 | 45.456,37          | -37.293,37                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 215.748,35         | 257.202,00               | 221.468,49         | 35.733,51                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 994,75             | 3.370,00                 | 773,38             | 2.596,62                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 2.002,90           | 3.790,00                 | 1.493,48           | 2.296,52                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 92.336,84          | 81.475,00                | 96.361,31          | -14.886,31                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 311.082,84         | 345.837,00               | 320.096,66         | 25.740,34                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-199.903,61</b> | <b>-337.674,00</b>       | <b>-274.640,29</b> | <b>-63.033,71</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-199.903,61</b> | <b>-337.674,00</b>       | <b>-274.640,29</b> | <b>-63.033,71</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-199.903,61</b> | <b>-337.674,00</b>       | <b>-274.640,29</b> | <b>-63.033,71</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 273.921,39         | 374.720,34               | 311.818,43         | 62.901,91                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 32.835,33          | 36.367,42                | 34.611,84          | 1.755,58                                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>41.182,45</b>   | <b>678,92</b>            | <b>2.566,30</b>    | <b>-1.887,38</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 384.318,19         | 380.853,34               | 345.346,04         | 35.507,30                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 90.140,15          | 66.197,42                | 80.766,96          | -14.569,54                              |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11130 Allgemeine Rechtsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britta Baum |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 687,24           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 2.684,26         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 3.371,50         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-3.371,50</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                                    |  |
|----------------|------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11131 Versicherungsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Sylvia Wolter |
|----------------|------------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 135,00             | 0,00                     | 135,00             | -135,00                                 |
| 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   | 57.635,05          | 48.036,00                | 41.053,52          | 6.982,48                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 10.796,67          | 0,00                     | 4.148,21           | -4.148,21                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 68.566,72          | 48.036,00                | 45.336,73          | 2.699,27                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 47.733,36          | 50.202,00                | 49.261,09          | 940,91                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 60.900,07          | 56.220,00                | 48.661,90          | 7.558,10                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 6.386,57           | 478,37                   | 613,35             | -134,98                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 444.678,31         | 450.330,00               | 431.790,51         | 18.539,49                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 559.698,31         | 557.230,37               | 530.326,85         | 26.903,52                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-491.131,59</b> | <b>-509.194,37</b>       | <b>-484.990,12</b> | <b>-24.204,25</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-491.131,59</b> | <b>-509.194,37</b>       | <b>-484.990,12</b> | <b>-24.204,25</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-491.131,59</b> | <b>-509.194,37</b>       | <b>-484.990,12</b> | <b>-24.204,25</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 511.744,17         | 520.269,03               | 499.331,29         | 20.937,74                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 10.243,35          | 10.747,39                | 10.837,63          | -90,24                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>10.369,23</b>   | <b>327,27</b>            | <b>3.503,54</b>    | <b>-3.176,27</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 517.246,53         | 520.269,03               | 500.680,45         | 19.588,58                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 16.629,92          | 11.225,76                | 11.450,98          | -225,22                                 |



Produkt 11131 Versicherungsangelegenheiten

Verantwortliche/r: Frau Sylvia Wolter

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11132 Leitung Rechtsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Dr. Hilmar Sander |
|----------------|-------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 197,22             | 0,00                     | 344,34             | -344,34                                 |
| 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   | 2,40               | 10,00                    | 1,36               | 8,64                                    |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 199,62             | 10,00                    | 345,70             | -335,70                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 124.374,27         | 136.002,00               | 130.524,37         | 5.477,63                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.764,18           | 3.752,00                 | 2.404,47           | 1.347,53                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 332,88             | 0,00                     | 344,34             | -344,34                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 6.620,59           | 8.450,00                 | 6.625,10           | 1.824,90                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 134.091,92         | 148.204,00               | 139.898,28         | 8.305,72                                |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-133.892,30</b> | <b>-148.194,00</b>       | <b>-139.552,58</b> | <b>-8.641,42</b>                        |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-133.892,30</b> | <b>-148.194,00</b>       | <b>-139.552,58</b> | <b>-8.641,42</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-133.892,30</b> | <b>-148.194,00</b>       | <b>-139.552,58</b> | <b>-8.641,42</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 130.698,94         | 143.365,67               | 136.588,29         | 6.777,38                                |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 4.282,54           | 4.205,55                 | 4.642,80           | -437,25                                 |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-7.475,90</b>   | <b>-9.033,88</b>         | <b>-7.607,09</b>   | <b>-1.426,79</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 130.896,16         | 143.365,67               | 136.932,63         | 6.433,04                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 4.615,42           | 4.205,55                 | 4.987,14           | -781,59                                 |



Produkt 11132 Leitung Rechtsamt

Verantwortliche/r: Herr Dr. Hilmar  
SanderTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,03           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,11         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,11</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 11134 Vergaben

Verantwortliche/r: Frau Britta Gilgen

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 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              | 1,00                        | 0,00              | 1,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 15.000,00                   | 421,88            | 14.578,12                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 35.739,26         | 100,00                      | 11.222,24         | -11.122,24                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 35.739,26         | 15.101,00                   | 11.644,12         | 3.456,88                                   |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 92.918,03         | 97.900,00                   | 88.669,07         | 9.230,93                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 1.725,25          | 1.510,00                    | 2.198,61          | -688,61                                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00              | 0,00                        | 156,65            | -156,65                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 807,41            | 1.040,00                    | 642,66            | 397,34                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 95.450,69         | 100.450,00                  | 91.666,99         | 8.783,01                                   |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-59.711,43</b> | <b>-85.349,00</b>           | <b>-80.022,87</b> | <b>-5.326,13</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-59.711,43</b> | <b>-85.349,00</b>           | <b>-80.022,87</b> | <b>-5.326,13</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-59.711,43</b> | <b>-85.349,00</b>           | <b>-80.022,87</b> | <b>-5.326,13</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 120.701,94        | 112.192,11                  | 117.294,84        | -5.102,73                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 23.968,10         | 25.061,12                   | 24.441,39         | 619,73                                     |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>37.022,41</b>  | <b>1.781,99</b>             | <b>12.830,58</b>  | <b>-11.048,59</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 120.701,94        | 112.192,11                  | 117.294,84        | -5.102,73                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 23.968,10         | 25.061,12                   | 24.598,04         | 463,08                                     |



Produkt 11134 Vergaben

Verantwortliche/r: Frau Britta Gilgen

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|----------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3      | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 300,00                      | 255,14         | 44,86   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 300,00                      | 255,14         | 44,86   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-300,00</b>              | <b>-255,14</b> | <b>-44,86</b>   |



Produkt 11135 Kommunalaufsicht

Verantwortliche/r: Frau Ines Schiemann

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 985,89      | 0,00                     | 1.043,11    | -1.043,11                               |
| 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  | 58,45       | 100,00                   | 50,88       | 49,12                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 749,80      | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 1.794,14    | 100,00                   | 1.093,99    | -993,99                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 303.865,29  | 336.596,00               | 324.271,86  | 12.324,14                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 535,00      | 1.631,00                 | 764,00      | 867,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 991,74      | 6,00                     | 1.048,99    | -1.042,99                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 4.067,98    | 4.374,00                 | 4.330,16    | 43,84                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 309.460,01  | 342.607,00               | 330.415,01  | 12.191,99                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -307.665,87 | -342.507,00              | -329.321,02 | -13.185,98                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -307.665,87 | -342.507,00              | -329.321,02 | -13.185,98                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -307.665,87 | -342.507,00              | -329.321,02 | -13.185,98                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 111.624,81  | 126.549,00               | 117.576,28  | 8.972,72                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -419.290,68 | -469.056,00              | -446.897,30 | -22.158,70                              |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 985,89      | 0,00                     | 1.043,11    | -1.043,11                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 112.616,55  | 126.555,00               | 118.625,27  | 7.929,73                                |



Produkt 11135 Kommunalaufsicht

Verantwortliche/r: Frau Ines  
SchiemannTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.145,40         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 4.070,17         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 5.215,57         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-5.215,57</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 11136 GVO-Behörde, Vertreterbestellung,<br>Negativatteste | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britte Gilgen |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 443,13             | 0,00                        | 417,26             | -417,26                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 45.871,22          | 40.010,00                   | 52.440,64          | -12.430,64                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,42               | 10,00                       | 0,24               | 9,76                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 50,00              | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 46.364,77          | 40.020,00                   | 52.858,14          | -12.838,14                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 130.425,48         | 135.702,00                  | 133.152,80         | 2.549,20                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 4.080,00           | 5.710,00                    | 5.505,10           | 204,90                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 573,20             | 129,63                      | 457,42             | -327,79                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2,74               | 80,00                       | 80,90              | -0,90                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 135.081,42         | 141.621,63                  | 139.196,22         | 2.425,41                                   |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-88.716,65</b>  | <b>-101.601,63</b>          | <b>-86.338,08</b>  | <b>-15.263,55</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-88.716,65</b>  | <b>-101.601,63</b>          | <b>-86.338,08</b>  | <b>-15.263,55</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-88.716,65</b>  | <b>-101.601,63</b>          | <b>-86.338,08</b>  | <b>-15.263,55</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 50.857,94          | 54.136,68                   | 52.304,33          | 1.832,35                                   |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-139.574,59</b> | <b>-155.738,31</b>          | <b>-138.642,41</b> | <b>-17.095,90</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 493,13             | 0,00                        | 417,26             | -417,26                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 51.431,14          | 54.266,31                   | 52.761,75          | 1.504,56                                   |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11136 GVO-Behörde, Vertreterbestellung, Negativatteste | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britte Gilgen |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 458,16           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 1.628,07         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.086,23         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.086,23</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 11140 Personalwesen

Verantwortliche/r: Herr Michael Barz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|---------------|--------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015          | 2016                     | 2016          | 2016                                    |
|                            |   | 1             | 2                        | 3             | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 13.321,06     | 281.570,00               | 21.943,21     | 259.626,79                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 42,00         | 100,00                   | 120,00        | -20,00                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 26.941,46     | 60,00                    | 430,76        | -370,76                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 94.650,18     | 23.300,00                | 21.340,38     | 1.959,62                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 46.705,80     | 0,00                     | 180.449,22    | -180.449,22                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 181.660,50    | 305.030,00               | 224.283,57    | 80.746,43                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 1.614.085,51  | 1.215.401,85             | 1.193.398,17  | 22.003,68                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | -385.317,58   | -110.657,23              | -143.723,64   | 33.066,41                               |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 299.115,78    | 267.820,58               | 224.092,70    | 43.727,88                               |
| 14.                        | Abschreibungen  | 18.009,60     | 294.148,00               | 49.909,26     | 244.238,74                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 137.369,86    | 300.950,99               | 296.592,14    | 4.358,85                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.683.263,17  | 1.967.664,19             | 1.620.268,63  | 347.395,56                              |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -1.501.602,67 | -1.662.634,19            | -1.395.985,06 | -266.649,13                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -1.501.602,67 | -1.662.634,19            | -1.395.985,06 | -266.649,13                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -1.501.602,67 | -1.662.634,19            | -1.395.985,06 | -266.649,13                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 709.313,34    | 1.021.402,09             | 638.644,67    | 382.757,42                              |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 41.242,87     | 42.683,95                | 44.676,32     | -1.992,37                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -833.532,20   | -683.916,05              | -802.016,71   | 118.100,66                              |
| Nachrichtlich:             |   |               |                          |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 729.602,40    | 1.302.972,09             | 791.377,63    | 511.594,46                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | -185.964,98   | 352.635,54               | 78.537,07     | 274.098,47                              |



|                |                     |   |
|----------------|---------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11140 Personalwesen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Michael Barz |
|----------------|---------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 59.900,92         | 34.510,00                   | 27.540,42         | 6.969,58  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 13.042,32         | 2.400,00                    | 2.097,54          | 302,46  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 72.943,24         | 36.910,00                   | 29.637,96         | 7.272,04  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-72.943,24</b> | <b>-36.910,00</b>           | <b>-29.637,96</b> | <b>-7.272,04</b>                                      |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 11141 Leitung Personal- und Serviceamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Vera Leu |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 197,22             | 0,00                        | 1.227,48           | -1.227,48                                  |
| 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   | 3,20               | 35,00                       | 1,68               | 33,32                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 749,80             | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 950,22             | 35,00                       | 1.229,16           | -1.194,16                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 116.657,61         | 126.400,00                  | 124.106,25         | 2.293,75                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 5.492,07           | 6.652,00                    | 5.360,93           | 1.291,07                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 197,22             | 10,00                       | 1.227,48           | -1.217,48                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 16.055,58          | 19.203,81                   | 16.591,23          | 2.612,58                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 138.402,48         | 152.265,81                  | 147.285,89         | 4.979,92                                   |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-137.452,26</b> | <b>-152.230,81</b>          | <b>-146.056,73</b> | <b>-6.174,08</b>                           |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-137.452,26</b> | <b>-152.230,81</b>          | <b>-146.056,73</b> | <b>-6.174,08</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-137.452,26</b> | <b>-152.230,81</b>          | <b>-146.056,73</b> | <b>-6.174,08</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 123.465,52         | 134.575,51                  | 131.093,71         | 3.481,80                                   |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 5.238,32           | 5.100,76                    | 5.732,54           | -631,78                                    |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-19.225,06</b>  | <b>-22.756,06</b>           | <b>-20.695,56</b>  | <b>-2.060,50</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 123.662,74         | 134.575,51                  | 132.321,19         | 2.254,32                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 5.435,54           | 5.110,76                    | 6.960,02           | -1.849,26                                  |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 11141 Leitung Personal- und Serviceamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Vera Leu |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,03           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,11         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,11</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 11142 Verwaltungsoptimierung

Verantwortliche/r: Herr Michael Barz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 547,92             | 476,00                      | 644,16             | -168,16                                    |
| 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   | 9.270,03           | 10,00                       | 0,00               | 10,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 2.642,33           | -2.642,33                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.500,37           | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 11.318,32          | 486,00                      | 3.286,49           | -2.800,49                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 294.364,20         | 351.302,00                  | 309.662,18         | 41.639,82                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.439,40           | 6.307,00                    | 5.315,27           | 991,73                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 506,27             | 358,00                      | 800,68             | -442,68                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 431,46             | 1.850,00                    | 1.641,06           | 208,94                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 298.741,33         | 359.817,00                  | 317.419,19         | 42.397,81                                  |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-287.423,01</b> | <b>-359.331,00</b>          | <b>-314.132,70</b> | <b>-45.198,30</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-287.423,01</b> | <b>-359.331,00</b>          | <b>-314.132,70</b> | <b>-45.198,30</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-287.423,01</b> | <b>-359.331,00</b>          | <b>-314.132,70</b> | <b>-45.198,30</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 322.133,12         | 424.949,02                  | 352.038,85         | 72.910,17                                  |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 30.700,42          | 30.213,19                   | 34.705,34          | -4.492,15                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>4.009,69</b>    | <b>35.404,83</b>            | <b>3.200,81</b>    | <b>32.204,02</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 324.181,41         | 425.425,02                  | 352.683,01         | 72.742,01                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 25.934,81          | 30.571,19                   | 35.506,02          | -4.934,83                                  |



|                |                              |   |
|----------------|------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11142 Verwaltungsoptimierung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Michael Barz |
|----------------|------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 600,00                      | 510,27           | 89,73   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 1.600,00                    | 1.398,36         | 201,64  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 2.200,00                    | 1.908,63         | 291,37  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-2.200,00</b>            | <b>-1.908,63</b> | <b>-291,37</b>  |



|                |                             |  |
|----------------|-----------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11145 Archiv und Poststelle | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jürgen Döring |
|----------------|-----------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 7.709,50           | 5.584,00                 | 6.905,63           | -1.321,63                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.909,95           | 1.500,00                 | 3.269,45           | -1.769,45                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 4,72               | 20,00                    | 0,00               | 20,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 207,21             | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 713,24             | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 11.544,62          | 7.104,00                 | 10.175,08          | -3.071,08                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 332.716,10         | 365.704,00               | 338.841,16         | 26.862,84                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 43.586,53          | 50.969,65                | 47.262,40          | 3.707,25                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 9.284,92           | 7.183,00                 | 9.393,30           | -2.210,30                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 262,82             | 2.136,35                 | 1.476,05           | 660,30                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 385.850,37         | 425.993,00               | 396.972,91         | 29.020,09                               |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-374.305,75</b> | <b>-418.889,00</b>       | <b>-386.797,83</b> | <b>-32.091,17</b>                       |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-374.305,75</b> | <b>-418.889,00</b>       | <b>-386.797,83</b> | <b>-32.091,17</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-374.305,75</b> | <b>-418.889,00</b>       | <b>-386.797,83</b> | <b>-32.091,17</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 460.018,69         | 516.853,43               | 474.034,82         | 42.818,61                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 81.366,41          | 89.927,43                | 83.908,04          | 6.019,39                                |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>4.346,53</b>    | <b>8.037,00</b>          | <b>3.328,95</b>    | <b>4.708,05</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 468.441,43         | 522.437,43               | 480.940,45         | 41.496,98                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 56.237,81          | 97.110,43                | 93.301,34          | 3.809,09                                |



Produkt 11145 Archiv und Poststelle

Verantwortliche/r: Herr Jürgen Döring

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 4.060,90         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 4.070,18         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 8.131,08         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-8.131,08</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 11150 Leitung Finanzen und<br>Beteiligungsmanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 222,00             | 177,00                      | 930,65             | -753,65                                    |
| 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   | 5,36               | 15,00                       | 4,48               | 10,52                                      |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 227,36             | 192,00                      | 935,13             | -743,13                                    |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 107.048,07         | 137.502,00                  | 112.447,58         | 25.054,42                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 18.881,20          | 46.261,00                   | 19.251,21          | 27.009,79                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 275,70             | 179,00                      | 932,28             | -753,28                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 31.402,94          | 37.751,00                   | 28.805,68          | 8.945,32                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 157.607,91         | 221.693,00                  | 161.436,75         | 60.256,25                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-157.380,55</b> | <b>-221.501,00</b>          | <b>-160.501,62</b> | <b>-60.999,38</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-157.380,55</b> | <b>-221.501,00</b>          | <b>-160.501,62</b> | <b>-60.999,38</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-157.380,55</b> | <b>-221.501,00</b>          | <b>-160.501,62</b> | <b>-60.999,38</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 128.847,73         | 193.108,51                  | 134.996,96         | 58.111,55                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 5.039,77           | 5.100,76                    | 5.733,88           | -633,12                                    |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-33.572,59</b>  | <b>-33.493,25</b>           | <b>-31.238,54</b>  | <b>-2.254,71</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 129.069,73         | 193.285,51                  | 135.927,61         | 57.357,90                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 5.315,47           | 5.279,76                    | 6.666,16           | -1.386,40                                  |



**Produkt** 11150 Leitung Finanzen und Beteiligungsmanagement **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 300,00                      | 255,14           | 44,86   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 1.383,10                    | 1.282,28         | 100,82  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 1.683,10                    | 1.537,42         | 145,68  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-1.683,10</b>            | <b>-1.537,42</b> | <b>-145,68</b>  |



Produkt 11151 Finanzen

Verantwortliche/r: Frau Cindy Mausolf

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--|
|                            |  | 2015        | 2016                        | 2016        | 2016                                       |
|                            |  | 1           | 2                           | 3           | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 3.873,27    | 18.704,00                   | 5.224,06    | 13.479,94                                  |
| 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   | 194,25      | 50,00                       | 9,92        | 40,08                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 70,00       | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 4.137,52    | 18.754,00                   | 5.233,98    | 13.520,02                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 541.852,88  | 629.656,00                  | 542.044,40  | 87.611,60                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 46.636,23   | 50.721,00                   | 43.101,77   | 7.619,23                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.633,93    | 19.011,00                   | 5.516,59    | 13.494,41                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.526,77    | 752,00                      | 734,11      | 17,89                                      |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 593.649,81  | 700.140,00                  | 591.396,87  | 108.743,13                                 |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -589.512,29 | -681.386,00                 | -586.162,89 | -95.223,11                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -589.512,29 | -681.386,00                 | -586.162,89 | -95.223,11                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -589.512,29 | -681.386,00                 | -586.162,89 | -95.223,11                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 663.277,62  | 773.338,93                  | 663.205,78  | 110.133,15                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 61.385,99   | 84.196,94                   | 66.693,20   | 17.503,74                                  |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | 12.379,34   | 7.755,99                    | 10.349,69   | -2.593,70                                  |
| Nachrichtlich:             |  |             |                             |             |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 667.150,89  | 792.042,93                  | 668.429,84  | 123.613,09                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 65.019,92   | 103.207,94                  | 72.209,79   | 30.998,15                                  |



|                |                |  |
|----------------|----------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11151 Finanzen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Cindy Mausolf |
|----------------|----------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.603,56         | 2.200,00                    | 1.785,97         | 414,03  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 8.111,90         | 7.570,00                    | 6.866,55         | 703,45  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 9.715,46         | 9.770,00                    | 8.652,52         | 1.117,48  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-9.715,46</b> | <b>-9.770,00</b>            | <b>-8.652,52</b> | <b>-1.117,48</b>                                      |



|                |                                    |  |
|----------------|------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11152 Kreiskasse und Vollstreckung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jutta Mundt |
|----------------|------------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 8.591,47           | 2.216,00                 | 9.984,77           | -7.768,77                               |
| 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   | 210,46             | 75,00                    | 96,73              | -21,73                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 18.495,21          | -18.495,21                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.175,88           | 0,00                     | 1.376,89           | -1.376,89                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>10.977,81</i>   | <i>2.291,00</i>          | <i>29.953,60</i>   | <i>-27.662,60</i>                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 803.317,35         | 797.600,00               | 786.694,71         | 10.905,29                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 19.762,25          | 21.565,00                | 18.759,33          | 2.805,67                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 8.662,11           | 2.401,00                 | 10.705,07          | -8.304,07                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 34.752,23          | 23.774,00                | 19.844,01          | 3.929,99                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>866.493,94</i>  | <i>845.340,00</i>        | <i>836.003,12</i>  | <i>9.336,88</i>                         |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-855.516,13</b> | <b>-843.049,00</b>       | <b>-806.049,52</b> | <b>-36.999,48</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-855.516,13</b> | <b>-843.049,00</b>       | <b>-806.049,52</b> | <b>-36.999,48</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-855.516,13</b> | <b>-843.049,00</b>       | <b>-806.049,52</b> | <b>-36.999,48</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 989.350,21         | 1.014.309,40             | 940.605,36         | 73.704,04                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 117.966,63         | 151.799,19               | 118.015,37         | 33.783,82                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>15.867,45</b>   | <b>19.461,21</b>         | <b>16.540,47</b>   | <b>2.920,74</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 997.941,68         | 1.016.525,40             | 951.573,50         | 64.951,90                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 63.355,92          | 138.000,19               | 112.157,61         | 25.842,58                               |



|                |                                    |  |
|----------------|------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11152 Kreiskasse und Vollstreckung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jutta Mundt |
|----------------|------------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 8.308,31          | 14.122,59                   | 1.190,60         | 12.931,99   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 14.257,77         | 849,00                      | 0,00             | 849,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 22.566,08         | 14.971,59                   | 1.190,60         | 13.780,99   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-22.566,08</b> | <b>-14.971,59</b>           | <b>-1.190,60</b> | <b>-13.780,99</b>                                     |



|                |                              |   |
|----------------|------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11153 Beteiligungsmanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Frank Czeslick |
|----------------|------------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 394,36             | 0,00                     | 692,72            | -692,72                                 |
| 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   | 1,68               | 10,00                    | 0,00              | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 2.015,50           | 0,00                     | 17.996,25         | -17.996,25                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 101,96            | -101,96                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 2.411,54           | 10,00                    | 18.790,93         | -18.780,93                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 82.763,07          | 91.102,00                | 46.466,93         | 44.635,07                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 1.839,51           | 4.120,00                 | 331,55            | 3.788,45                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 688,47             | 0,00                     | 692,76            | -692,76                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 428,35             | 1.040,00                 | 98,70             | 941,30                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 85.719,40          | 96.262,00                | 47.589,94         | 48.672,06                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-83.307,86</b>  | <b>-96.252,00</b>        | <b>-28.799,01</b> | <b>-67.452,99</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-83.307,86</b>  | <b>-96.252,00</b>        | <b>-28.799,01</b> | <b>-67.452,99</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-83.307,86</b>  | <b>-96.252,00</b>        | <b>-28.799,01</b> | <b>-67.452,99</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 26.884,84          | 27.121,61                | 13.056,33         | 14.065,28                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-110.192,70</b> | <b>-123.373,61</b>       | <b>-41.855,34</b> | <b>-81.518,27</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 394,36             | 0,00                     | 794,68            | -794,68                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 27.573,31          | 27.121,61                | 13.749,09         | 13.372,52                               |



|                |                              |   |
|----------------|------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11153 Beteiligungsmanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Frank Czeslick |
|----------------|------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis       | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|------------------|--------------------------|----------------|--|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                | 2016<br>3      | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                          |                |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 458,16           | 300,00                   | 255,14         | 44,86  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 1.628,08         | 800,00                   | 699,18         | 100,82                                       |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                     | 0,00           | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.086,24         | 1.100,00                 | 954,32         | 145,68                                       |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.086,24</b> | <b>-1.100,00</b>         | <b>-954,32</b> | <b>-145,68</b>                               |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11160 Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Uwe Falke |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 27.000,45          | 8.652,00                 | 23.358,32          | -14.706,32                              |
| 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   | 117,01             | 35,00                    | 14,52              | 20,48                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 106,00             | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 27.223,46          | 8.687,00                 | 23.372,84          | -14.685,84                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 131.262,34         | 150.572,15               | 134.136,23         | 16.435,92                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 16.159,56          | 24.207,00                | 14.788,53          | 9.418,47                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 13.288,04          | 4.073,00                 | 14.535,27          | -10.462,27                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 5.592,96           | 5.594,00                 | 5.592,96           | 1,04                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 33.059,57          | 44.643,00                | 36.556,78          | 8.086,22                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 199.362,47         | 229.089,15               | 205.609,77         | 23.479,38                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-172.139,01</b> | <b>-220.402,15</b>       | <b>-182.236,93</b> | <b>-38.165,22</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-172.139,01</b> | <b>-220.402,15</b>       | <b>-182.236,93</b> | <b>-38.165,22</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-172.139,01</b> | <b>-220.402,15</b>       | <b>-182.236,93</b> | <b>-38.165,22</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 150.005,51         | 180.451,69               | 146.443,44         | 34.008,25                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 7.154,64           | 6.729,79                 | 7.238,89           | -509,10                                 |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-29.288,14</b>  | <b>-46.680,25</b>        | <b>-43.032,38</b>  | <b>-3.647,87</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 177.111,96         | 189.103,69               | 169.801,76         | 19.301,93                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 20.442,68          | 10.802,79                | 21.774,16          | -10.971,37                              |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11160 Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Uwe Falke |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 171.582,75        | 62.080,67                   | 1.504,00           | 60.576,67   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 171.582,75        | 62.080,67                   | 1.504,00           | 60.576,67   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 10.407,99         | 29.914,59                   | 23.114,59          | 6.800,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 227.600,88        | 377.178,97                  | 241.523,53         | 135.655,44  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 238.008,87        | 407.093,56                  | 264.638,12         | 142.455,44  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-66.426,12</b> | <b>-345.012,89</b>          | <b>-263.134,12</b> | <b>-81.878,77</b>                                     |



Produkt 11161 Zentraler Service

Verantwortliche/r: Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 23.302,74          | 4.631,00                    | 30.336,36          | -25.705,36                                 |
| 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   | 21,07              | 50,00                       | 138,54             | -88,54                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 292,00             | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 23.615,81          | 4.681,00                    | 30.474,90          | -25.793,90                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 175.990,80         | 181.002,00                  | 181.171,94         | -169,94                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.709,31           | 8.890,00                    | 2.709,98           | 6.180,02                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 21.791,26          | 5.447,00                    | 19.687,90          | -14.240,90                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.991,24           | 3.695,00                    | 3.280,40           | 414,60                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 202.482,61         | 199.034,00                  | 206.850,22         | -7.816,22                                  |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-178.866,80</b> | <b>-194.353,00</b>          | <b>-176.375,32</b> | <b>-17.977,68</b>                          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-178.866,80</b> | <b>-194.353,00</b>          | <b>-176.375,32</b> | <b>-17.977,68</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-178.866,80</b> | <b>-194.353,00</b>          | <b>-176.375,32</b> | <b>-17.977,68</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 194.155,90         | 209.835,17                  | 191.946,82         | 17.888,35                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 15.228,69          | 14.696,40                   | 15.861,82          | -1.165,42                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>60,41</b>       | <b>785,77</b>               | <b>-290,32</b>     | <b>1.076,09</b>                            |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 217.750,64         | 214.466,17                  | 222.283,18         | -7.817,01                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 37.019,95          | 20.143,40                   | 35.549,72          | -15.406,32                                 |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11161 Zentraler Service | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 2.669,04           | 0,00                        | 4.061,98          | -4.061,98   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 2.669,04           | 0,00                        | 4.061,98          | -4.061,98   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 136.646,70         | 121.361,98                  | 72.440,49         | 48.921,49   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 136.646,70         | 121.361,98                  | 72.440,49         | 48.921,49   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-133.977,66</b> | <b>-121.361,98</b>          | <b>-68.378,51</b> | <b>-52.983,47</b>                                     |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11162 Technikunterstützte Informationsverarbeitung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jürgen Döring |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 140.621,64         | 58.550,00                | 168.676,62         | -110.126,62                             |
| 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   | 195,12             | 15,00                    | 156,10             | -141,10                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 22,07              | -22,07                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 140.816,76         | 58.565,00                | 168.854,79         | -110.289,79                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 527.592,28         | 528.750,00               | 529.198,27         | -448,27                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 133.980,63         | 175.226,48               | 146.014,71         | 29.211,77                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 132.421,63         | 61.146,00                | 171.584,20         | -110.438,20                             |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 3.506,93           | 4.416,90                 | 2.649,14           | 1.767,76                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 5.721,09           | 5.397,62                 | 3.994,74           | 1.402,88                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 803.222,56         | 774.937,00               | 853.441,06         | -78.504,06                              |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-662.405,80</b> | <b>-716.372,00</b>       | <b>-684.586,27</b> | <b>-31.785,73</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-662.405,80</b> | <b>-716.372,00</b>       | <b>-684.586,27</b> | <b>-31.785,73</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-662.405,80</b> | <b>-716.372,00</b>       | <b>-684.586,27</b> | <b>-31.785,73</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 714.596,19         | 755.827,01               | 744.905,19         | 10.921,82                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 50.411,74          | 51.374,13                | 54.301,43          | -2.927,30                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>1.778,65</b>    | <b>-11.919,12</b>        | <b>6.017,49</b>    | <b>-17.936,61</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 855.217,83         | 814.377,01               | 913.581,81         | -99.204,80                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 149.608,69         | 98.654,78                | 212.592,61         | -113.937,83                             |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 11162 Technikunterstützte Informationsverarbeitung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jürgen Döring |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 45.536,25          | 96.100,00                   | 64.459,71          | 31.640,29   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 100.754,85         | 365.250,00                  | 255.858,21         | 109.391,79  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 146.291,10         | 461.350,00                  | 320.317,92         | 141.032,08  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-146.291,10</b> | <b>-461.350,00</b>          | <b>-320.317,92</b> | <b>-141.032,08</b>                                    |



|         |                 |                                       |
|---------|-----------------|---------------------------------------|
| Produkt | 11163 Druckerei | Verantwortliche/r: Herr Jürgen Döring |
|---------|-----------------|---------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis   | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|------------|--------------------------|------------|---|
|                            |   | 2015       | 2016                     | 2016       | 2016                                    |
|                            |   | 1          | 2                        | 3          | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 263,04     | 67,00                    | 214,32     | -147,32                                 |
| 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  | 4,56       | 10,00                    | 14,56      | -4,56                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 1.555,00   | 0,00                     | 1.177,50   | -1.177,50                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 1.822,60   | 77,00                    | 1.406,38   | -1.329,38                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 44.026,13  | 51.702,00                | 51.583,26  | 118,74                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 6.875,40   | 7.888,00                 | 6.082,29   | 1.805,71                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 265,99     | 68,00                    | 8.550,96   | -8.482,96                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 12.663,02  | 20.372,00                | 8.516,18   | 11.855,82                               |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 63.830,54  | 80.030,00                | 74.732,69  | 5.297,31                                |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -62.007,94 | -79.953,00               | -73.326,31 | -6.626,69                               |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -62.007,94 | -79.953,00               | -73.326,31 | -6.626,69                               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00       | 0,00                     | 0,00       | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -62.007,94 | -79.953,00               | -73.326,31 | -6.626,69                               |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 70.069,78  | 87.907,01                | 80.851,86  | 7.055,15                                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 6.906,95   | 7.250,01                 | 6.899,47   | 350,54                                  |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | 1.154,89   | 704,00                   | 626,08     | 77,92                                   |
| Nachrichtlich:             |   |            |                          |            |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 70.335,82  | 87.974,01                | 81.066,18  | 6.907,83                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 7.172,94   | 7.318,01                 | 15.450,43  | -8.132,42                               |



Produkt 11163 Druckerei

Verantwortliche/r: Herr Jürgen Döring

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                                     |  |
|----------------|-------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11170 Fahrbereitschaft und Fuhrpark | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jürgen Döring |
|----------------|-------------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 102.864,50         | 79.294,00                   | 73.384,72          | 5.909,28                                   |
| 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   | 309,00             | 10,00                       | 3.594,06           | -3.584,06                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 4.508,82           | 0,00                        | 11.356,48          | -11.356,48                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 107.682,32         | 79.304,00                   | 88.335,26          | -9.031,26                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 135.611,21         | 139.802,00                  | 139.381,47         | 420,53                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 194.703,65         | 224.361,64                  | 195.265,51         | 29.096,13                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 101.506,53         | 85.377,00                   | 73.297,32          | 12.079,68                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 9.405,48           | 3.610,36                    | 2.999,73           | 610,63                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 441.226,87         | 453.151,00                  | 410.944,03         | 42.206,97                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-333.544,55</b> | <b>-373.847,00</b>          | <b>-322.608,77</b> | <b>-51.238,23</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-333.544,55</b> | <b>-373.847,00</b>          | <b>-322.608,77</b> | <b>-51.238,23</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-333.544,55</b> | <b>-373.847,00</b>          | <b>-322.608,77</b> | <b>-51.238,23</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 348.407,56         | 442.676,80                  | 349.423,49         | 93.253,31                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 14.484,37          | 15.449,17                   | 15.129,57          | 319,60                                     |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>378,64</b>      | <b>53.380,63</b>            | <b>11.685,15</b>   | <b>41.695,48</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 451.272,06         | 521.970,80                  | 422.808,21         | 99.162,59                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 115.990,90         | 100.826,17                  | 88.426,89          | 12.399,28                                  |



|                |                                     |  |
|----------------|-------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11170 Fahrbereitschaft und Fuhrpark | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jürgen Döring |
|----------------|-------------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 64.487,58         | 65.000,00                   | 49.114,63         | 15.885,37   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 64.487,58         | 65.000,00                   | 49.114,63         | 15.885,37   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-64.487,58</b> | <b>-65.000,00</b>           | <b>-49.114,63</b> | <b>-15.885,37</b>                                     |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11180 Gebäudemanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 683.117,72           | 129.888,00               | 720.833,02           | -590.945,02                             |
| 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   | 208.921,94           | 202.768,00               | 194.031,23           | 8.736,77                                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 73,50                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 25.510,93            | 0,00                     | 40.488,21            | -40.488,21                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 917.624,09           | 332.656,00               | 955.352,46           | -622.696,46                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 748.045,79           | 792.260,00               | 785.649,54           | 6.610,46                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.314.417,89         | 2.668.732,86             | 2.251.838,74         | 416.894,12                              |
| 14.                        | Abschreibungen   | 485.373,84           | 469.403,04               | 504.739,31           | -35.336,27                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 30.179,49            | 29.862,63                | 30.926,05            | -1.063,42                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 3.578.017,01         | 3.960.258,53             | 3.573.153,64         | 387.104,89                              |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-2.660.392,92</b> | <b>-3.627.602,53</b>     | <b>-2.617.801,18</b> | <b>-1.009.801,35</b>                    |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-2.660.392,92</b> | <b>-3.627.602,53</b>     | <b>-2.617.801,18</b> | <b>-1.009.801,35</b>                    |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-2.660.392,92</b> | <b>-3.627.602,53</b>     | <b>-2.617.801,18</b> | <b>-1.009.801,35</b>                    |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.735.490,88         | 2.900.960,35             | 2.724.220,37         | 176.739,98                              |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 56.218,54            | 63.251,36                | 54.876,86            | 8.374,50                                |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>18.879,42</b>     | <b>-789.893,54</b>       | <b>51.542,33</b>     | <b>-841.435,87</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 3.421.216,42         | 3.030.848,35             | 3.453.112,89         | -422.264,54                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 522.736,15           | 532.654,40               | 559.616,17           | -26.961,77                              |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11180 Gebäudemanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------------|--------------------------|--------------------|---|
|  | 2015              | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|  | 1                 | 2                        | 3                  | 4                                       |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |                   |                          |                    |   |
| <b>4011180810001 Verwaltungsgebäude Schwedt/O.</b>   |                   |                          |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 32.247,63         | 471.752,37               | 282.320,56         | 189.431,81                              |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>32.247,63</b>  | <b>471.752,37</b>        | <b>282.320,56</b>  | <b>189.431,81</b>                       |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-32.247,63</b> | <b>-471.752,37</b>       | <b>-282.320,56</b> | <b>-189.431,81</b>                      |
|  |                   |                          |                    |   |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>-32.247,63</b> | <b>-471.752,37</b>       | <b>-282.320,56</b> | <b>-189.431,81</b>                      |
|  |                   |                          |                    |   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                          |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 90.000,00                | 6.813,25           | 83.186,75                               |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 90.000,00                | 6.813,25           | 83.186,75                               |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 126.095,86               | 21.299,57          | 104.796,29                              |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 11180 Gebäudemanagement | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 0,00        | 126.095,86                  | 21.299,57         | 104.796,29  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>-36.095,86</b>           | <b>-14.486,32</b> | <b>-21.609,54</b>                                     |



Produkt 11190 Liegenschaftsverwaltung

Verantwortliche/r: Frau Petra  
SchwankeTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 36,28             | 36,00                       | 47,04             | -11,04                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 100,00            | 200,00                      | 50,00             | 150,00                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 339.721,14        | 336.624,00                  | 343.892,21        | -7.268,21                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 48,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 33.422,06         | 11.461,60                   | 23.809,80         | -12.348,20                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>373.327,48</i> | <i>348.321,60</i>           | <i>367.799,05</i> | <i>-19.477,45</i>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 140.641,79        | 143.702,00                  | 141.388,99        | 2.313,01                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 5.283,57          | 34.745,88                   | 3.215,02          | 31.530,86                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.384,25          | 34.892,09                   | 17.657,78         | 17.234,31                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 289,33            | 4.750,00                    | 20.088,68         | -15.338,68                                 |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>147.598,94</i> | <i>218.089,97</i>           | <i>182.350,47</i> | <i>35.739,50</i>                           |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>225.728,54</b> | <b>130.231,63</b>           | <b>185.448,58</b> | <b>-55.216,95</b>                          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>225.728,54</b> | <b>130.231,63</b>           | <b>185.448,58</b> | <b>-55.216,95</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 20.294,71         | 50.000,00                   | 68.717,62         | -18.717,62                                 |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 57.874,00         | 25.000,00                   | 21.346,40         | 3.653,60                                   |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-37.579,29</b> | <b>25.000,00</b>            | <b>47.371,22</b>  | <b>-22.371,22</b>                          |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>188.149,25</b> | <b>155.231,63</b>           | <b>232.819,80</b> | <b>-77.588,17</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 153.698,31        | 205.709,28                  | 152.626,81        | 53.082,47                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 242.811,73        | 350.878,54                  | 291.219,14        | 59.659,40                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>99.035,83</b>  | <b>10.062,37</b>            | <b>94.227,47</b>  | <b>-84.165,10</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 174.575,31        | 217.006,88                  | 176.472,05        | 40.534,83                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 244.195,98        | 385.770,63                  | 308.876,92        | 76.893,71                                  |



|                |                               |   |
|----------------|-------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 11190 Liegenschaftsverwaltung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Schwanke |
|----------------|-------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016              |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 16.027,86         | 66.409,53                   | 59.409,53         | 7.000,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 16.027,86         | 66.409,53                   | 59.409,53         | 7.000,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-16.027,86</b> | <b>-66.409,53</b>           | <b>-59.409,53</b> | <b>-7.000,00</b>                                      |





Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|
|                            |   | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016  |
|                            |   | 1                    | 2                           | 3                    | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 625.983,72           | 617.455,00                  | 739.627,88           | -122.172,88                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 15.102.527,66        | 14.651.048,19               | 14.288.672,55        | 362.375,64                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 16.223,18            | 3.304,00                    | 3.154,88             | 149,12  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 231.809,37           | 231.095,00                  | 233.316,97           | -2.221,97                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 447.356,68           | 397.707,22                  | 397.419,69           | 287,53  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 16.423.900,61        | 15.900.609,41               | 15.662.191,97        | 238.417,44                                    |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 4.241.965,44         | 4.764.971,41                | 4.206.867,59         | 558.103,82                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 489.325,23           | 531.371,56                  | 479.886,85           | 51.484,71                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 694.447,27           | 820.285,90                  | 640.830,00           | 179.455,90                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 81.259,55            | 76.682,66                   | 85.198,39            | -8.515,73                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 13.506.023,25        | 13.033.319,48               | 12.765.260,65        | 268.058,83                                    |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 19.013.020,74        | 19.226.631,01               | 18.178.043,48        | 1.048.587,53                                  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-2.589.120,13</b> | <b>-3.326.021,60</b>        | <b>-2.515.851,51</b> | <b>-810.170,09</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-2.589.120,13</b> | <b>-3.326.021,60</b>        | <b>-2.515.851,51</b> | <b>-810.170,09</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-2.589.120,13</b> | <b>-3.326.021,60</b>        | <b>-2.515.851,51</b> | <b>-810.170,09</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 712.796,72           | 763.178,64                  | 702.555,34           | 60.623,30                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 1.798.845,65         | 2.108.979,37                | 1.781.326,05         | 327.653,32                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-3.675.169,06</b> | <b>-4.671.822,33</b>        | <b>-3.594.622,22</b> | <b>-1.077.200,11</b>                          |
| Nachrichtlich:             |   |                      |                             |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 1.423.377,27         | 1.412.768,64                | 1.528.665,95         | -115.897,31                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 3.499.198,21         | 2.416.056,36                | 1.980.047,43         | 436.008,93                                    |



|                       |                                  |
|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | <b>12 Sicherheit und Ordnung</b> |
|-----------------------|----------------------------------|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                       |   | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016   |
|                       |   | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 237.732,29         | 0,00                        | 49.313,60          | -49.313,60                                       |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 9.160,00           | 0,00                        | 11.548,00          | -11.548,00                                       |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>246.892,29</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>60.861,60</b>   | <b>-60.861,60</b>                                |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 17.173,02          | 3.904,14                    | 3.802,18           | 101,96   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 30.603,56          | 28.218,00                   | 17.071,02          | 11.146,98  |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 294.531,18         | 337.534,02                  | 158.804,00         | 178.730,02                                       |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 19.328,01          | 93.346,18                   | 21.046,18          | 72.300,00  |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>361.635,77</b>  | <b>463.002,34</b>           | <b>200.723,38</b>  | <b>262.278,96</b>                                |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-114.743,48</b> | <b>-463.002,34</b>          | <b>-139.861,78</b> | <b>-323.140,56</b>                               |



Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Verantwortliche/r: Herr Jörg Brämer

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------|-----------------------------|------------|--|
|                            |  | 2015       | 2016                        | 2016       | 2016                                       |
|                            |  | 1          | 2                           | 3          | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.911,73   | 901,00                      | 559,20     | 341,80                                     |
| 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       | 10,00                       | 0,00       | 10,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00       | 0,00                        | 67,20      | -67,20                                     |
| 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 1.911,73   | 911,00                      | 626,40     | 284,60                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 24.868,21  | 50.202,00                   | 20.803,46  | 29.398,54                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 0,00       | 820,00                      | 67,20      | 752,80                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 828,34     | 307,00                      | 560,46     | -253,46                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 308,59     | 860,00                      | 322,42     | 537,58                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 26.005,14  | 52.189,00                   | 21.753,54  | 30.435,46                                  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -24.093,41 | -51.278,00                  | -21.127,14 | -30.150,86                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -24.093,41 | -51.278,00                  | -21.127,14 | -30.150,86                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -24.093,41 | -51.278,00                  | -21.127,14 | -30.150,86                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 5.216,10   | 11.410,75                   | 4.277,55   | 7.133,20                                   |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | -29.309,51 | -62.688,75                  | -25.404,69 | -37.284,06                                 |
| Nachrichtlich:             |  |            |                             |            |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.911,73   | 901,00                      | 559,20     | 341,80                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -15.597,62 | 4.517,75                    | -2.398,43  | 6.916,18                                   |



Produkt 12110 Statistik und Wahlen

Verantwortliche/r: Herr Jörg Brämer

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|----------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 783,02         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 783,02         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-783,02</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                           |   |
|----------------|---------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12210 Leitung Ordnungsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Barbara Reinhold |
|----------------|---------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 6.295,27           | 305,00                   | 4.572,58           | -4.267,58                               |
| 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   | 12,72              | 15,00                    | 6,40               | 8,60                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.460,90           | 0,00                     | 1.057,12           | -1.057,12                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 9.768,89           | 320,00                   | 5.636,10           | -5.316,10                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 128.242,54         | 138.450,00               | 132.423,38         | 6.026,62                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 9.006,30           | 11.583,06                | 10.351,56          | 1.231,50                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 6.526,63           | 577,46                   | 4.666,65           | -4.089,19                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 30.357,98          | 45.281,60                | 41.172,92          | 4.108,68                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 174.133,45         | 195.892,12               | 188.614,51         | 7.277,61                                |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-164.364,56</b> | <b>-195.572,12</b>       | <b>-182.978,41</b> | <b>-12.593,71</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-164.364,56</b> | <b>-195.572,12</b>       | <b>-182.978,41</b> | <b>-12.593,71</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-164.364,56</b> | <b>-195.572,12</b>       | <b>-182.978,41</b> | <b>-12.593,71</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 163.052,80         | 176.582,18               | 167.001,27         | 9.580,91                                |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 28.174,36          | 32.110,74                | 28.152,06          | 3.958,68                                |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-29.486,12</b>  | <b>-51.100,68</b>        | <b>-44.129,20</b>  | <b>-6.971,48</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 172.808,97         | 176.887,18               | 172.572,51         | 4.314,67                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 34.700,99          | 32.688,20                | 32.818,71          | -130,51                                 |



Produkt 12210 Leitung Ordnungsamt

Verantwortliche/r: Frau Barbara  
ReinholdTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,03           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,11         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,11</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 12220 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten Verantwortliche/r: Herr Hartmut Scheel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 2.211,37    | 0,00                     | 5.353,21    | -5.353,21                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 26.709,58   | 30.273,19                | 48.207,81   | -17.934,62                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00        | 10,00                    | 0,00        | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 44.180,31   | 36.000,00                | 40.232,96   | -4.232,96                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 16.981,62   | 5.000,00                 | 9.707,38    | -4.707,38                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 90.082,88   | 71.283,19                | 103.501,36  | -32.218,17                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 341.010,13  | 503.834,00               | 406.214,32  | 97.619,68                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 16.987,71   | 35.844,83                | 35.741,45   | 103,38                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 7.144,29    | 12.019,00                | 15.191,36   | -3.172,36                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 24.682,02   | 26.514,60                | 22.972,32   | 3.542,28                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 389.824,15  | 578.212,43               | 480.119,45  | 98.092,98                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -299.741,27 | -506.929,24              | -376.618,09 | -130.311,15                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -299.741,27 | -506.929,24              | -376.618,09 | -130.311,15                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -299.741,27 | -506.929,24              | -376.618,09 | -130.311,15                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 99.262,02   | 104.053,84               | 114.598,79  | -10.544,95                              |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -399.003,29 | -610.983,08              | -491.216,88 | -119.766,20                             |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 5.969,39    | 0,00                     | 14.658,59   | -14.658,59                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 50.652,15   | 97.772,84                | 112.555,80  | -14.782,96                              |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 12220 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Hartmut Scheel |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016              |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 5.468,08          | 900,00                      | 778,84            | 121,16  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 5.546,08          | 10.273,12                   | 9.736,55          | 536,57  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 11.014,16         | 11.173,12                   | 10.515,39         | 657,73  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-11.014,16</b> | <b>-11.173,12</b>           | <b>-10.515,39</b> | <b>-657,73</b>  |



Produkt 12230 Jagd- und Fischereiwesen

Verantwortliche/r: Herr Harald Wendt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 431,22             | 185.696,00                  | 431,10             | 185.264,90                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 47.842,50          | 51.500,00                   | 46.437,95          | 5.062,05                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 11,17              | 50,00                       | 17,86              | 32,14                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.307,45           | 1.000,00                    | 495,50             | 504,50                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>51.592,34</i>   | <i>238.246,00</i>           | <i>47.382,41</i>   | <i>190.863,59</i>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 215.776,33         | 223.400,00                  | 221.115,38         | 2.284,62                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.433,18           | 5.346,00                    | 2.896,40           | 2.449,60                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 492,44             | 185.709,00                  | 492,42             | 185.216,58                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.911,48           | 8.463,00                    | 1.982,38           | 6.480,62                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>221.613,43</i>  | <i>422.918,00</i>           | <i>226.486,58</i>  | <i>196.431,42</i>                          |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-170.021,09</b> | <b>-184.672,00</b>          | <b>-179.104,17</b> | <b>-5.567,83</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-170.021,09</b> | <b>-184.672,00</b>          | <b>-179.104,17</b> | <b>-5.567,83</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-170.021,09</b> | <b>-184.672,00</b>          | <b>-179.104,17</b> | <b>-5.567,83</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 65.064,83          | 71.102,11                   | 67.793,76          | 3.308,35                                   |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-235.085,92</b> | <b>-255.774,11</b>          | <b>-246.897,93</b> | <b>-8.876,18</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 431,22             | 185.696,00                  | 431,10             | 185.264,90                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 62.381,64          | 254.258,95                  | 65.982,99          | 188.275,96                                 |



|                |                                |   |
|----------------|--------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12230 Jagd- und Fischereiwesen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Harald Wendt |
|----------------|--------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 12240 Bußgeldstelle Verkehrsüberwachung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Robert Richter |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015              | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                 | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.171,11          | 564,00                   | 5.098,60          | -4.534,60                               |
| 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   | 2,02              | 30,00                    | 3,84              | 26,16                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 7.048,65          | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 202.189,80        | 285.000,00               | 203.870,74        | 81.129,26                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 211.411,58        | 285.594,00               | 208.973,18        | 76.620,82                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 198.650,58        | 225.820,00               | 180.969,58        | 44.850,42                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 11.270,82         | 19.747,29                | 17.480,40         | 2.266,89                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 16.483,22         | 87.891,90                | 8.866,14          | 79.025,76                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.613,28          | 2.618,17                 | 1.932,67          | 685,50                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 230.017,90        | 336.077,36               | 209.248,79        | 126.828,57                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-18.606,32</b> | <b>-50.483,36</b>        | <b>-275,61</b>    | <b>-50.207,75</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-18.606,32</b> | <b>-50.483,36</b>        | <b>-275,61</b>    | <b>-50.207,75</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-18.606,32</b> | <b>-50.483,36</b>        | <b>-275,61</b>    | <b>-50.207,75</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 57.178,60         | 69.406,33                | 51.736,76         | 17.669,57                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-75.784,92</b> | <b>-119.889,69</b>       | <b>-52.012,37</b> | <b>-67.877,32</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 9.134,52          | 564,00                   | 5.098,60          | -4.534,60                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 73.661,82         | 157.298,23               | 60.602,90         | 96.695,33                               |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 12240 Bußgeldstelle Verkehrsüberwachung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Robert Richter |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 10.246,51         | 14.340,00                   | 7.140,00          | 7.200,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 5.298,11          | 5.700,00                    | 5.316,39          | 383,61  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 15.544,62         | 20.040,00                   | 12.456,39         | 7.583,61  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-15.544,62</b> | <b>-20.040,00</b>           | <b>-12.456,39</b> | <b>-7.583,61</b>                                      |



|         |                     |                                    |
|---------|---------------------|------------------------------------|
| Produkt | 12250 Kfz-Zulassung | Verantwortliche/r: Herr Jörn Kober |
|---------|---------------------|------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis     | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------|--------------------------|--------------|---|
|                            |   | 2015         | 2016                     | 2016         | 2016                                    |
|                            |   | 1            | 2                        | 3            | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 3.597,71     | 2.061,00                 | 7.346,07     | -5.285,07                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.032.069,46 | 1.030.000,00             | 1.039.511,90 | -9.511,90                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 526,35       | 430,00                   | 661,01       | -231,01                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 8.096,26     | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 4.897,12     | 0,00                     | 5.281,17     | -5.281,17                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 1.049.186,90 | 1.032.491,00             | 1.052.800,15 | -20.309,15                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 559.204,70   | 658.300,00               | 537.115,33   | 121.184,67                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 31.271,66    | 34.866,70                | 29.274,76    | 5.591,94                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 16.428,88    | 21.592,00                | 17.906,26    | 3.685,74                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 124.349,69   | 114.775,54               | 112.179,21   | 2.596,33                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 731.254,93   | 829.534,24               | 696.475,56   | 133.058,68                              |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | 317.931,97   | 202.956,76               | 356.324,59   | -153.367,83                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | 317.931,97   | 202.956,76               | 356.324,59   | -153.367,83                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | 317.931,97   | 202.956,76               | 356.324,59   | -153.367,83                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00         | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 192.193,04   | 227.622,88               | 182.082,08   | 45.540,80                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | 125.738,93   | -24.666,12               | 174.242,51   | -198.908,63                             |
| Nachrichtlich:             |   |              |                          |              |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 7.123,17     | 2.061,00                 | 12.626,91    | -10.565,91                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 208.621,92   | 249.214,88               | 199.988,34   | 49.226,54                               |



|                |                     |   |
|----------------|---------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12250 Kfz-Zulassung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörn Kober |
|----------------|---------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 3.099,95         | 6.000,00                    | 4.860,27          | 1.139,73  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00             | 59.322,00                   | 35.156,71         | 24.165,29   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 3.099,95         | 65.322,00                   | 40.016,98         | 25.305,02   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-3.099,95</b> | <b>-65.322,00</b>           | <b>-40.016,98</b> | <b>-25.305,02</b>                                     |



|         |                          |  |
|---------|--------------------------|--|
| Produkt | 12260 Führerscheinstelle | Verantwortliche/r: Frau Alexandra Ramlau |
|---------|--------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.722,97           | 1.026,00                 | 5.212,36           | -4.186,36                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 252.150,71         | 270.000,00               | 257.466,48         | 12.533,52                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 35,94              | 25,00                    | 10,40              | 14,60                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.241,44           | 0,00                     | 20.628,93          | -20.628,93                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 12.105,22          | 0,00                     | 1.662,85           | -1.662,85                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 267.256,28         | 271.051,00               | 284.981,02         | -13.930,02                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 449.601,48         | 481.802,00               | 474.387,22         | 7.414,78                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 21.076,49          | 28.265,62                | 25.504,79          | 2.760,83                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.900,84           | 4.971,00                 | 6.145,35           | -1.174,35                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 25.701,77          | 26.881,18                | 26.728,55          | 152,63                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 500.280,58         | 541.919,80               | 532.765,91         | 9.153,89                                |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-233.024,30</b> | <b>-270.868,80</b>       | <b>-247.784,89</b> | <b>-23.083,91</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-233.024,30</b> | <b>-270.868,80</b>       | <b>-247.784,89</b> | <b>-23.083,91</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-233.024,30</b> | <b>-270.868,80</b>       | <b>-247.784,89</b> | <b>-23.083,91</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 134.008,40         | 150.211,14               | 126.661,39         | 23.549,75                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-367.032,70</b> | <b>-421.079,94</b>       | <b>-374.446,28</b> | <b>-46.633,66</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 13.328,19          | 1.026,00                 | 6.851,21           | -5.825,21                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 109.751,99         | 165.485,14               | 152.242,43         | 13.242,71                               |



Produkt 12260 Führerscheinstelle

Verantwortliche/r: Frau Alexandra  
RamlauTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 6.791,21         | 3.978,00                    | 3.271,35          | 706,65  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 783,02           | 36.500,00                   | 21.070,20         | 15.429,80   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 7.574,23         | 40.478,00                   | 24.341,55         | 16.136,45   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-7.574,23</b> | <b>-40.478,00</b>           | <b>-24.341,55</b> | <b>-16.136,45</b>                                     |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 12270 Weitere Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Manfred Holz |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 232,39             | 0,00                     | 651,77             | -651,77                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 63.847,35          | 60.000,00                | 55.326,79          | 4.673,21                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,01               | 10,00                    | 0,00               | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.384,65           | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 65.464,40          | 60.010,00                | 55.978,56          | 4.031,44                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 160.798,75         | 170.502,00               | 133.449,53         | 37.052,47                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 329,00             | 120,00                   | 0,00               | 120,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 298,38             | 455,00                   | 1.105,19           | -650,19                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.275,16           | 680,00                   | 439,34             | 240,66                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 162.701,29         | 171.757,00               | 134.994,06         | 36.762,94                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-97.236,89</b>  | <b>-111.747,00</b>       | <b>-79.015,50</b>  | <b>-32.731,50</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-97.236,89</b>  | <b>-111.747,00</b>       | <b>-79.015,50</b>  | <b>-32.731,50</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-97.236,89</b>  | <b>-111.747,00</b>       | <b>-79.015,50</b>  | <b>-32.731,50</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 47.035,24          | 52.503,52                | 39.785,64          | 12.717,88                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-144.272,13</b> | <b>-164.250,52</b>       | <b>-118.801,14</b> | <b>-45.449,38</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.617,04           | 0,00                     | 651,77             | -651,77                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 34.949,76          | 52.958,52                | 40.890,83          | 12.067,69                               |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 12270 Weitere Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Manfred Holz |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 900,00                      | 765,42           | 134,58  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 9.900,00                    | 4.959,37         | 4.940,63  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 10.800,00                   | 5.724,79         | 5.075,21  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-10.800,00</b>           | <b>-5.724,79</b> | <b>-5.075,21</b>                                      |



|                |                                |   |
|----------------|--------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12280 Veterinärangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|--------------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.545,56           | 2.466,00                    | 5.345,29           | -2.879,29                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 145.286,63         | 140.000,00                  | 123.372,47         | 16.627,53                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 944,58             | 75,00                       | 47,12              | 27,88                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 73.864,60          | 70.000,00                   | 78.081,12          | -8.081,12                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 10.498,27          | 4.500,00                    | 9.897,05           | -5.397,05                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 236.139,64         | 217.041,00                  | 216.743,05         | 297,95                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 737.700,27         | 782.500,00                  | 719.641,86         | 62.858,14                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 15.529,96          | 16.105,00                   | 12.004,87          | 4.100,13                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 4.864,58           | 4.117,28                    | 6.587,55           | -2.470,27                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 20.098,59          | 20.469,70                   | 16.363,68          | 4.106,02                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 778.193,40         | 823.191,98                  | 754.597,96         | 68.594,02                                  |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-542.053,76</b> | <b>-606.150,98</b>          | <b>-537.854,91</b> | <b>-68.296,07</b>                          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-542.053,76</b> | <b>-606.150,98</b>          | <b>-537.854,91</b> | <b>-68.296,07</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-542.053,76</b> | <b>-606.150,98</b>          | <b>-537.854,91</b> | <b>-68.296,07</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 222.561,96         | 240.368,63                  | 205.516,99         | 34.851,64                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-764.615,72</b> | <b>-846.519,61</b>          | <b>-743.371,90</b> | <b>-103.147,71</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 8.217,38           | 2.466,00                    | 7.397,36           | -4.931,36                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 171.231,63         | 232.385,91                  | 200.457,19         | 31.928,72                                  |



|                |                                |   |
|----------------|--------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12280 Veterinärangelegenheiten | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|--------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016             |   |
|  | 1                | 2                           | 3                | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.700,09         | 900,00                      | 0,00             | 900,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 3.106,94         | 10.218,00                   | 1.517,96         | 8.700,04  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 4.807,03         | 11.118,00                   | 1.517,96         | 9.600,04  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-4.807,03</b> | <b>-11.118,00</b>           | <b>-1.517,96</b> | <b>-9.600,04</b>                                      |



|                |                               |   |
|----------------|-------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12290 Lebensmittelüberwachung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|-------------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 9.558,54           | 1.328,00                 | 8.826,28           | -7.498,28                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 10.099,78          | 3.510,00                 | 6.198,00           | -2.688,00                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 250,41             | 60,00                    | 32,96              | 27,04                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 6.238,34           | 4.200,00                 | 10.308,61          | -6.108,61                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.734,00           | 2.000,00                 | 2.597,07           | -597,07                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 27.881,07          | 11.098,00                | 27.962,92          | -16.864,92                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 602.240,10         | 598.400,00               | 510.964,39         | 87.435,61                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 8.683,71           | 9.310,00                 | 6.407,64           | 2.902,36                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 9.299,63           | 4.445,62                 | 9.023,86           | -4.578,24                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 4.760,23           | 4.610,00                 | 2.234,63           | 2.375,37                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 624.983,67         | 616.765,62               | 528.630,52         | 88.135,10                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-597.102,60</b> | <b>-605.667,62</b>       | <b>-500.667,60</b> | <b>-105.000,02</b>                      |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-597.102,60</b> | <b>-605.667,62</b>       | <b>-500.667,60</b> | <b>-105.000,02</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-597.102,60</b> | <b>-605.667,62</b>       | <b>-500.667,60</b> | <b>-105.000,02</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 194.381,17         | 220.566,56               | 162.315,00         | 58.251,56                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-791.483,77</b> | <b>-826.234,18</b>       | <b>-662.982,60</b> | <b>-163.251,58</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 9.558,54           | 1.328,00                 | 9.475,85           | -8.147,85                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 135.910,32         | 173.112,18               | 123.239,86         | 49.872,32                               |



|                |                               |   |
|----------------|-------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12290 Lebensmittelüberwachung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|-------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|----------------|-----------------------------|----------------|---|
|  | 2015           | 2016                        | 2016           |   |
|  | 1              | 2                           | 3              | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                             |                |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 923,20         | 900,00                      | 0,00           | 900,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00           | 3.182,00                    | 433,16         | 2.748,84  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 923,20         | 4.082,00                    | 433,16         | 3.648,84  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-923,20</b> | <b>-4.082,00</b>            | <b>-433,16</b> | <b>-3.648,84</b>                                      |



|         |                   |                                      |
|---------|-------------------|--------------------------------------|
| Produkt | 12610 Brandschutz | Verantwortliche/r: Herr Andy Häusler |
|---------|-------------------|--------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 58.112,02   | 21.204,00                | 88.784,23   | -67.580,23                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 60.711,34   | 71.000,00                | 66.970,61   | 4.029,39                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 12.611,47   | 34,00                    | 217,67      | -183,67                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 40.155,56   | 20.000,00                | 21.015,06   | -1.015,06                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 171.590,39  | 112.238,00               | 176.987,57  | -64.749,57                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 506.498,61  | 608.124,88               | 534.212,52  | 73.912,36                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 83.764,01   | 97.408,56                | 86.618,47   | 10.790,09                               |
| 14.                        | Abschreibungen  | 63.218,31   | 27.809,64                | 86.931,08   | -59.121,44                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 24.268,00   | 24.000,00                | 24.267,02   | -267,02                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 30.231,06   | 10.599,26                | 6.513,47    | 4.085,79                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 707.979,99  | 767.942,34               | 738.542,56  | 29.399,78                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -536.389,60 | -655.704,34              | -561.554,99 | -94.149,35                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -536.389,60 | -655.704,34              | -561.554,99 | -94.149,35                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -536.389,60 | -655.704,34              | -561.554,99 | -94.149,35                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 194.188,70  | 285.285,55               | 231.431,14  | 53.854,41                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -730.578,30 | -940.989,89              | -792.986,13 | -148.003,76                             |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 58.128,88   | 21.204,00                | 88.863,87   | -67.659,87                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 232.400,42  | 313.095,19               | 318.362,22  | -5.267,03                               |



|                |                   |   |
|----------------|-------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12610 Brandschutz | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Andy Häusler |
|----------------|-------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|--------------------|--------------------------|-------------------|--|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                | 2016<br>3         | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                          |                   |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.229,16           | 300,00                   | 255,14            | 44,86  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 155.600,67         | 114.960,00               | 63.402,56         | 51.557,44                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 156.829,83         | 115.260,00               | 63.657,70         | 51.602,30                                    |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-156.829,83</b> | <b>-115.260,00</b>       | <b>-63.657,70</b> | <b>-51.602,30</b>                            |



Produkt 12690 Gebäude für Brandschutz

Verantwortliche/r: Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--|
|                            |  | 2015        | 2016                        | 2016        | 2016                                       |
|                            |  | 1           | 2                           | 3           | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 58.174,08   | 58.174,00                   | 58.174,08   | -0,08                                      |
| 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   | 1.733,86    | 2.480,00                    | 1.686,57    | 793,43                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 765,57      | 0,00                        | 607,56      | -607,56                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 60.673,51   | 60.654,00                   | 60.468,21   | 185,79                                     |
| 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                                  | 128.321,93  | 113.782,00                  | 111.887,77  | 1.894,23                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 61.637,28   | 61.638,00                   | 61.637,28   | 0,72                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 341,44      | 1.072,00                    | 587,50      | 484,50                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 190.300,65  | 176.492,00                  | 174.112,55  | 2.379,45                                   |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -129.627,14 | -115.838,00                 | -113.644,34 | -2.193,66                                  |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -129.627,14 | -115.838,00                 | -113.644,34 | -2.193,66                                  |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -129.627,14 | -115.838,00                 | -113.644,34 | -2.193,66                                  |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 129.459,19  | 117.613,00                  | 113.078,62  | 4.534,38                                   |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | -167,95     | 1.775,00                    | -565,72     | 2.340,72                                   |
| Nachrichtlich:             |  |             |                             |             |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 187.633,27  | 175.787,00                  | 171.252,70  | 4.534,30                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 61.637,28   | 61.638,00                   | 61.637,28   | 0,72                                       |



Produkt 12710 Rettungsdienst

Verantwortliche/r: Herr Christian  
StraßburgTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|---------------|-----------------------------|---------------|--|
|                            |  | 2015          | 2016                        | 2016          | 2016                                       |
|                            |  | 1             | 2                           | 3             | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 255.278,23    | 192.654,00                  | 192.646,53    | 7,47                                       |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 13.463.810,31 | 12.994.765,00               | 12.645.180,54 | 349.584,46                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,66          | 10,00                       | 0,58          | 9,42                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 32.229,72     | 0,00                        | 33.824,60     | -33.824,60                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 13.751.318,92 | 13.187.429,00               | 12.871.652,25 | 315.776,75                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 70.154,84     | 78.886,53                   | 77.661,19     | 1.225,34                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 36.543,22     | 37.098,00                   | 30.435,79     | 6.662,21                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 286.926,07    | 271.491,00                  | 204.665,01    | 66.825,99                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 12.579.443,79 | 12.089.528,47               | 11.856.180,72 | 233.347,75                                 |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 12.973.067,92 | 12.477.004,00               | 12.168.942,71 | 308.061,29                                 |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 ./. 17)                 | 778.251,00    | 710.425,00                  | 702.709,54    | 7.715,46                                   |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | 778.251,00    | 710.425,00                  | 702.709,54    | 7.715,46                                   |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | 778.251,00    | 710.425,00                  | 702.709,54    | 7.715,46                                   |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 440.705,44    | 491.410,77                  | 443.462,85    | 47.947,92                                  |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | 337.545,56    | 219.014,23                  | 259.246,69    | -40.232,46                                 |
| Nachrichtlich:             |  |               |                             |               |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 269.801,68    | 192.654,00                  | 206.423,37    | -13.769,37                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 2.005.424,59  | 331.442,02                  | 273.103,88    | 58.338,14                                  |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 12710 Rettungsdienst | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Christian Straßburg |
|----------------|----------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 12720 Leitstelle

Verantwortliche/r: Herr Thomas  
WaltherTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 436,80             | 436,00                      | 436,80             | -0,80                                      |
| 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   | 114.333,87         | 80.207,22                   | 97.433,41          | -17.226,19                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>114.770,67</i>  | <i>80.643,22</i>            | <i>97.870,21</i>   | <i>-17.226,99</i>                          |
| 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   | 51.730,35          | 47.584,00                   | 56.431,37          | -8.847,37                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 634.000,00         | 647.900,00                  | 647.900,00         | 0,00                                       |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>685.730,35</i>  | <i>695.484,00</i>           | <i>704.331,37</i>  | <i>-8.847,37</i>                           |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-570.959,68</b> | <b>-614.840,78</b>          | <b>-606.461,16</b> | <b>-8.379,62</b>                           |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-570.959,68</b> | <b>-614.840,78</b>          | <b>-606.461,16</b> | <b>-8.379,62</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-570.959,68</b> | <b>-614.840,78</b>          | <b>-606.461,16</b> | <b>-8.379,62</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 369.776,26         | 421.062,46                  | 367.883,40         | 53.179,06                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-201.183,42</b> | <b>-193.778,32</b>          | <b>-238.577,76</b> | <b>44.799,44</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 417.348,70         | 468.633,46                  | 428.472,68         | 40.160,78                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |



|                |                  |   |
|----------------|------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12720 Leitstelle | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Thomas Walther |
|----------------|------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016              |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 19.328,01         | 93.346,18                   | 21.046,18         | 72.300,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 19.328,01         | 93.346,18                   | 21.046,18         | 72.300,00   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-19.328,01</b> | <b>-93.346,18</b>           | <b>-21.046,18</b> | <b>-72.300,00</b>                                     |



Produkt 12790 Gebäude für Rettungsdienst

Verantwortliche/r: Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016    | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                 | 2                 | 3                 | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 44.152,86         | 41.598,00         | 177.573,60        | -135.975,60               |
| 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   | 91.139,77         | 120.895,00        | 83.998,15         | 36.896,85                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.215,00          | 0,00              | 9.910,60          | -9.910,60                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>138.507,63</i> | <i>162.493,00</i> | <i>271.482,35</i> | <i>-108.989,35</i>        |
| 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                                      | 94.825,62         | 94.745,00         | 93.257,60         | 1.487,40                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 46.822,74         | 46.823,00         | 45.545,58         | 1.277,42                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 70,63             | 1.000,00          | 124,56            | 875,44                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>141.718,99</i> | <i>142.568,00</i> | <i>138.927,74</i> | <i>3.640,26</i>           |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-3.211,36</b>  | <b>19.925,00</b>  | <b>132.554,61</b> | <b>-112.629,61</b>        |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-3.211,36</b>  | <b>19.925,00</b>  | <b>132.554,61</b> | <b>-112.629,61</b>        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-3.211,36</b>  | <b>19.925,00</b>  | <b>132.554,61</b> | <b>-112.629,61</b>        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 50.508,47         | 47.921,00         | 54.592,05         | -6.671,05                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>47.297,11</b>  | <b>67.846,00</b>  | <b>187.146,66</b> | <b>-119.300,66</b>        |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                   |                   |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 94.661,33         | 89.519,00         | 232.165,65        | -142.646,65               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 46.822,74         | 46.823,00         | 45.545,58         | 1.277,42                  |



|                |                                  |  |
|----------------|----------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 12790 Gebäude für Rettungsdienst | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|----------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016             |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 17.173,02         | 3.904,14                    | 3.802,18         | 101,96  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 17.173,02         | 3.904,14                    | 3.802,18         | 101,96  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-17.173,02</b> | <b>-3.904,14</b>            | <b>-3.802,18</b> | <b>-101,96</b>  |



Produkt 12810 Katastrophenschutz

Verantwortliche/r: Herr Wolfgang  
WenigerTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 176.151,86         | 109.042,00                  | 178.616,18         | -69.574,18                                 |
| 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   | 93,99              | 65,00                       | 470,47             | -405,47                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 97,93              | 0,00                        | 59,58              | -59,58                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>176.343,78</i>  | <i>109.107,00</i>           | <i>179.146,23</i>  | <i>-70.039,23</i>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 247.218,90         | 244.750,00                  | 257.909,43         | -13.159,43                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 28.281,62          | 26.329,50                   | 17.958,15          | 8.371,35                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 169.575,64         | 90.439,00                   | 171.505,81         | -81.066,81                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 5.261,20           | 5.098,66                    | 4.500,00           | 598,66                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 24.877,54          | 32.065,96                   | 27.626,28          | 4.439,68                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>475.214,90</i>  | <i>398.683,12</i>           | <i>479.499,67</i>  | <i>-80.816,55</i>                          |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-298.871,12</b> | <b>-289.576,12</b>          | <b>-300.353,44</b> | <b>10.777,32</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-298.871,12</b> | <b>-289.576,12</b>          | <b>-300.353,44</b> | <b>10.777,32</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-298.871,12</b> | <b>-289.576,12</b>          | <b>-300.353,44</b> | <b>10.777,32</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 118.875,79         | 152.926,55                  | 123.512,04         | 29.414,51                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-417.746,91</b> | <b>-442.502,67</b>          | <b>-423.865,48</b> | <b>-18.637,19</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 165.703,26         | 94.042,00                   | 171.164,58         | -77.122,58                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 286.648,58         | 243.365,55                  | 295.017,85         | -51.652,30                                 |



|                |                          |   |
|----------------|--------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 12810 Katastrophenschutz | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Wolfgang Weniger |
|----------------|--------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016             |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 237.732,29        | 0,00                        | 49.313,60        | -49.313,60  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 237.732,29        | 0,00                        | 49.313,60        | -49.313,60  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 916,28            | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 122.599,31        | 87.478,90                   | 12.623,65        | 74.855,25   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 123.515,59        | 87.478,90                   | 12.623,65        | 74.855,25   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>114.216,70</b> | <b>-87.478,90</b>           | <b>36.689,95</b> | <b>-124.168,85</b>                                    |





Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
|                            |   | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016  |
|                            |   | 1                     | 2                           | 3                     | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 1.793.958,98          | 977.080,00                  | 1.822.748,97          | -845.668,97                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 161.293,36            | 55.025,00                   | 43.639,65             | 11.385,35                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 80.135,66             | 76.846,00                   | 96.652,37             | -19.806,37                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 153.817,36            | 132.225,00                  | 171.161,67            | -38.936,67                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 187.603,39            | 34.400,00                   | 114.864,98            | -80.464,98                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 2.376.808,75          | 1.275.576,00                | 2.249.067,64          | -973.491,64                                   |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 1.263.736,19          | 1.449.891,67                | 1.291.085,03          | 158.806,64                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 4.753.590,12          | 5.179.521,28                | 4.773.964,94          | 405.556,34                                    |
| 14.                        | Abschreibungen  | 2.194.498,34          | 1.702.063,78                | 2.317.782,58          | -615.718,80                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 25.020,59             | 41.155,29                   | 23.154,50             | 18.000,79                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 5.158.696,75          | 5.323.699,47                | 5.205.891,04          | 117.808,43                                    |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 13.395.541,99         | 13.696.331,49               | 13.611.878,09         | 84.453,40                                     |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-11.018.733,24</b> | <b>-12.420.755,49</b>       | <b>-11.362.810,45</b> | <b>-1.057.945,04</b>                          |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00                  | 10,00                       | 0,00                  | 10,00   |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>           | <b>-10,00</b>               | <b>0,00</b>           | <b>-10,00</b>                                 |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-11.018.733,24</b> | <b>-12.420.765,49</b>       | <b>-11.362.810,45</b> | <b>-1.057.955,04</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-11.018.733,24</b> | <b>-12.420.765,49</b>       | <b>-11.362.810,45</b> | <b>-1.057.955,04</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 4.145.239,96          | 4.332.673,13                | 4.585.667,06          | -252.993,93                                   |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 4.552.118,71          | 4.648.868,59                | 4.752.251,80          | -103.383,21                                   |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-11.425.611,99</b> | <b>-12.736.960,95</b>       | <b>-11.529.395,19</b> | <b>-1.207.565,76</b>                          |
| Nachrichtlich:             |   |                       |                             |                       |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 5.925.209,26          | 5.286.828,13                | 6.375.647,67          | -1.088.819,54                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 6.674.077,64          | 6.350.932,37                | 6.910.164,79          | -559.232,42                                   |



## Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 301.500,00                  | 0,00               | 301.500,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 159.589,74         | -159.589,74  |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>        | <b>301.500,00</b>           | <b>159.589,74</b>  | <b>141.910,26</b>  |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 367.757,89         | 1.180.912,50                | 483.121,14         | 697.791,36   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>367.757,89</b>  | <b>1.180.912,50</b>         | <b>483.121,14</b>  | <b>697.791,36</b>  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-367.757,89</b> | <b>-879.412,50</b>          | <b>-323.531,40</b> | <b>-555.881,10</b>                                       |



|                |                   |  |
|----------------|-------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21610 Oberschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|-------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 87.637,94            | 43.585,00                | 86.812,99            | -43.227,99                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.713,00             | 3.100,00                 | 1.193,00             | 1.907,00                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1,23                 | 14,00                    | 953,47               | -939,47                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 18.786,02            | 17.870,00                | 29.823,23            | -11.953,23                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 11.253,73            | 0,00                     | 30.694,48            | -30.694,48                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 119.391,92           | 64.569,00                | 149.477,17           | -84.908,17                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 212.411,34           | 262.973,00               | 223.278,99           | 39.694,01                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 252.710,41           | 305.290,30               | 276.357,99           | 28.932,31                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 104.530,95           | 43.012,00                | 79.523,63            | -36.511,63                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 245.981,58           | 134.679,00               | 179.516,84           | -44.837,84                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 815.634,28           | 745.954,30               | 758.677,45           | -12.723,15                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-696.242,36</b>   | <b>-681.385,30</b>       | <b>-609.200,28</b>   | <b>-72.185,02</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-696.242,36</b>   | <b>-681.385,30</b>       | <b>-609.200,28</b>   | <b>-72.185,02</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-696.242,36</b>   | <b>-681.385,30</b>       | <b>-609.200,28</b>   | <b>-72.185,02</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 816.421,35           | 876.746,07               | 885.833,15           | -9.087,08                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.512.663,71</b> | <b>-1.558.131,37</b>     | <b>-1.495.033,43</b> | <b>-63.097,94</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 80.032,29            | 35.085,00                | 72.485,37            | -37.400,37                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 953.660,66           | 799.758,07               | 957.641,22           | -157.883,15                             |



Produkt 21610 Oberschulen

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                               |  |
|----------------|-------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21690 Gebäude für Oberschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 220.643,70         | 142.073,00               | 250.796,90         | -108.723,90                             |
| 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   | 8.164,28           | 8.580,00                 | 8.164,28           | 415,72                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 11.647,27          | 520,00                   | 1.389,29           | -869,29                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 240.455,25         | 151.173,00               | 260.350,47         | -109.177,47                             |
| 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                                      | 766.477,88         | 791.253,04               | 786.354,42         | 4.898,62                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 359.220,91         | 309.872,00               | 406.558,99         | -96.686,99                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 5.200,88           | 2.462,00                 | 4.191,79           | -1.729,79                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 1.130.899,67       | 1.103.587,04             | 1.197.105,20       | -93.518,16                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-890.444,42</b> | <b>-952.414,04</b>       | <b>-936.754,73</b> | <b>-15.659,31</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-890.444,42</b> | <b>-952.414,04</b>       | <b>-936.754,73</b> | <b>-15.659,31</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-890.444,42</b> | <b>-952.414,04</b>       | <b>-936.754,73</b> | <b>-15.659,31</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 896.209,42         | 988.033,00               | 957.778,04         | 30.254,96                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>5.765,00</b>    | <b>35.618,96</b>         | <b>21.023,31</b>   | <b>14.595,65</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.116.853,12       | 1.130.106,00             | 1.209.420,98       | -79.314,98                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 359.220,91         | 309.872,00               | 406.558,99         | -96.686,99                              |



Produkt 21690 Gebäude für Oberschulen

Verantwortliche/r: Herr Norbert Boldt

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |             |                             |             |   |
| <b>4011182110001 OS " P. Hackert" Prenzlau-Komplexsanierung</b>                                |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 349,00                      | 0,00        | 349,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>349,00</b>               | <b>0,00</b> | <b>349,00</b>   |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>-349,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>-349,00</b>  |
|  |             |                             |             |   |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>0,00</b> | <b>-349,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>-349,00</b>  |
|  |             |                             |             |   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 270.000,00                  | 0,00        | 270.000,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>270.000,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>270.000,00</b>                                     |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 37.472,37   | 316.445,98                  | 8.239,04    | 308.206,94  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |



|                |                               |  |
|----------------|-------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21690 Gebäude für Oberschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-------------------------------|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen           | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 37.472,37         | 316.445,98                  | 8.239,04         | 308.206,94  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>                                  | <b>-37.472,37</b> | <b>-46.445,98</b>           | <b>-8.239,04</b> | <b>-38.206,94</b>                                     |



Produkt 21710 Gymnasien

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 94.931,77            | 26.789,00                   | 98.433,11            | -71.644,11                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 29.803,18            | 37.800,00                   | 14.202,18            | 23.597,82                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1,47                 | 13,00                       | 9.956,12             | -9.943,12                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 44.766,74            | 23.030,00                   | 52.305,45            | -29.275,45                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 18.900,15            | 0,00                        | 6.513,15             | -6.513,15                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>188.403,31</i>    | <i>87.632,00</i>            | <i>181.410,01</i>    | <i>-93.778,01</i>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 187.371,45           | 195.040,00                  | 194.307,64           | 732,36                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 215.210,67           | 227.991,00                  | 202.613,23           | 25.377,77                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 104.792,40           | 27.880,00                   | 98.379,29            | -70.499,29                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 296.249,90           | 184.128,00                  | 234.613,84           | -50.485,84                                 |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>803.624,42</i>    | <i>635.039,00</i>           | <i>729.914,00</i>    | <i>-94.875,00</i>                          |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-615.221,11</b>   | <b>-547.407,00</b>          | <b>-548.503,99</b>   | <b>1.096,99</b>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                 | 10,00                       | 0,00                 | 10,00                                      |
| 21.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>-10,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>-10,00</b>                              |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-615.221,11</b>   | <b>-547.417,00</b>          | <b>-548.503,99</b>   | <b>1.086,99</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-615.221,11</b>   | <b>-547.417,00</b>          | <b>-548.503,99</b>   | <b>1.086,99</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 1.336.072,70         | 1.390.175,72                | 1.428.464,24         | -38.288,52                                 |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.951.293,81</b> | <b>-1.937.592,72</b>        | <b>-1.976.968,23</b> | <b>39.375,51</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 94.112,83            | 24.289,00                   | 93.625,10            | -69.336,10                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 1.439.815,91         | 1.338.055,72                | 1.482.593,61         | -144.537,89                                |



|                |                 |  |
|----------------|-----------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21710 Gymnasien | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|-----------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 21790 Gebäude für Gymnasien

Verantwortliche/r: Herr Norbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 634.825,60           | 318.841,00                  | 412.776,31           | -93.935,31                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 75,48                | 75,00                       | 75,48                | -0,48                                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 13.570,81            | 14.300,00                   | 12.885,97            | 1.414,03                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 18.730,06            | 520,00                      | 4.867,90             | -4.347,90                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>667.201,95</i>    | <i>333.736,00</i>           | <i>430.605,66</i>    | <i>-96.869,66</i>                          |
| 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                                      | 1.366.181,32         | 1.291.112,69                | 1.118.931,88         | 172.180,81                                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 545.275,80           | 539.767,84                  | 602.196,17           | -62.428,33                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 14.441,33            | 1.934,52                    | 3.578,56             | -1.644,04                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>1.925.898,45</i>  | <i>1.832.815,05</i>         | <i>1.724.706,61</i>  | <i>108.108,44</i>                          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-1.258.696,50</b> | <b>-1.499.079,05</b>        | <b>-1.294.100,95</b> | <b>-204.978,10</b>                         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.258.696,50</b> | <b>-1.499.079,05</b>        | <b>-1.294.100,95</b> | <b>-204.978,10</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.258.696,50</b> | <b>-1.499.079,05</b>        | <b>-1.294.100,95</b> | <b>-204.978,10</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.250.667,57         | 1.302.668,13                | 1.341.957,90         | -39.289,77                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-8.028,93</b>     | <b>-196.410,92</b>          | <b>47.856,95</b>     | <b>-244.267,87</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.885.568,65         | 1.621.584,13                | 1.754.809,69         | -133.225,56                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 545.275,80           | 539.767,84                  | 602.196,17           | -62.428,33                                 |



|                |                             |  |
|----------------|-----------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21790 Gebäude für Gymnasien | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-----------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |                    |                             |                    |   |
| <b>4011182700001 Gymnasium Angermünde- Brandschutz</b>   |                    |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 141.132,74         | 468.168,55                  | 217.475,04         | 250.693,51  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 141.132,74         | 468.168,55                  | 217.475,04         | 250.693,51  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-141.132,74</b> | <b>-468.168,55</b>          | <b>-217.475,04</b> | <b>-250.693,51</b>                                    |
|  |                    |                             |                    |   |
| <b>4011182700002 Gymnasium Angermünde - Sanierung Dach/Fassade</b>                             |                    |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 25.000,00                   | 0,00               | 25.000,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |



|                |                             |  |
|----------------|-----------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21790 Gebäude für Gymnasien | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Norbert Boldt |
|----------------|-----------------------------|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4                                     |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00               | 25.000,00                   | 0,00               | 25.000,00                                     |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-25.000,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>-25.000,00</b>                             |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>-141.132,74</b> | <b>-493.168,55</b>          | <b>-217.475,04</b> | <b>-275.693,51</b>                            |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 123.439,54         | 2.379,57                    | -13,40             | 2.392,97                                      |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 123.439,54         | 2.379,57                    | -13,40             | 2.392,97                                      |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-123.439,54</b> | <b>-2.379,57</b>            | <b>13,40</b>       | <b>-2.392,97</b>                              |



|                |                     |  |
|----------------|---------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21810 Gesamtschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|---------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 34.908,38            | 8.614,00                    | 32.652,73            | -24.038,73                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 150,00                      | 15,00                | 135,00                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 62,61                | 11,00                       | 1,46                 | 9,54                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 270,38               | 900,00                      | 280,32               | 619,68                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.074,64             | 0,00                        | 2.797,44             | -2.797,44                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 37.316,01            | 9.675,00                    | 35.746,95            | -26.071,95                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 84.100,04            | 85.554,00                   | 82.923,95            | 2.630,05                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 226.851,40           | 204.710,61                  | 237.657,86           | -32.947,25                                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 39.659,53            | 14.255,00                   | 34.136,40            | -19.881,40                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 417.995,72           | 412.208,00                  | 406.403,48           | 5.804,52                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 768.606,69           | 716.727,61                  | 761.121,69           | -44.394,08                                 |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-731.290,68</b>   | <b>-707.052,61</b>          | <b>-725.374,74</b>   | <b>18.322,13</b>                           |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-731.290,68</b>   | <b>-707.052,61</b>          | <b>-725.374,74</b>   | <b>18.322,13</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-731.290,68</b>   | <b>-707.052,61</b>          | <b>-725.374,74</b>   | <b>18.322,13</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 305.946,50           | 316.335,73                  | 366.662,15           | -50.326,42                                 |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.037.237,18</b> | <b>-1.023.388,34</b>        | <b>-1.092.036,89</b> | <b>68.648,55</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 34.296,33            | 6.414,00                    | 29.320,68            | -22.906,68                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 348.318,32           | 565.590,73                  | 393.898,82           | 171.691,91                                 |



|                |                     |  |
|----------------|---------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 21810 Gesamtschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|---------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 21890 Gebäude für Gesamtschulen

Verantwortliche/r: Herr Borbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 98.797,44          | 98.797,00                   | 136.477,65         | -37.680,65                                 |
| 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   | 2.626,56           | 2.600,00                    | 2.626,56           | -26,56                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 414,23             | 260,00                      | 5.175,90           | -4.915,90                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 101.838,23         | 101.657,00                  | 144.280,11         | -42.623,11                                 |
| 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                                      | 252.617,69         | 279.594,00                  | 278.571,11         | 1.022,89                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 115.995,29         | 118.621,81                  | 156.301,50         | -37.679,69                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 273,88             | 1.167,00                    | 1.033,56           | 133,44                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 368.886,86         | 399.382,81                  | 435.906,17         | -36.523,36                                 |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-267.048,63</b> | <b>-297.725,81</b>          | <b>-291.626,06</b> | <b>-6.099,75</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-267.048,63</b> | <b>-297.725,81</b>          | <b>-291.626,06</b> | <b>-6.099,75</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-267.048,63</b> | <b>-297.725,81</b>          | <b>-291.626,06</b> | <b>-6.099,75</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 266.068,70         | 276.363,00                  | 330.467,45         | -54.104,45                                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-979,93</b>     | <b>-21.362,81</b>           | <b>38.841,39</b>   | <b>-60.204,20</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 364.866,14         | 375.160,00                  | 470.449,91         | -95.289,91                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 115.995,29         | 118.621,81                  | 156.301,50         | -37.679,69                                 |



Produkt 22110 Förderschulen

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener    | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015                 | Ansatz<br>2016       | 2016                 | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                    | 2                    | 3                    | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 41.394,97            | 25.345,00            | 59.911,29            | -34.566,29                |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 6.661,40             | 7.800,00             | 6.389,64             | 1.410,36                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 50.183,71            | 46.015,00            | 56.239,87            | -10.224,87                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 24.367,53            | 21.425,00            | 17.523,35            | 3.901,65                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 18.468,96            | 0,00                 | 5.647,33             | -5.647,33                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>141.076,57</i>    | <i>100.585,00</i>    | <i>145.711,48</i>    | <i>-45.126,48</i>         |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 251.925,23           | 264.214,82           | 251.517,04           | 12.697,78                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 122.950,32           | 185.405,49           | 137.398,68           | 48.006,81                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 51.325,04            | 34.238,00            | 64.996,24            | -30.758,24                |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 75.517,35            | 77.525,74            | 89.522,94            | -11.997,20                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>501.717,94</i>    | <i>561.384,05</i>    | <i>543.434,90</i>    | <i>17.949,15</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-360.641,37</b>   | <b>-460.799,05</b>   | <b>-397.723,42</b>   | <b>-63.075,63</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-360.641,37</b>   | <b>-460.799,05</b>   | <b>-397.723,42</b>   | <b>-63.075,63</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-360.641,37</b>   | <b>-460.799,05</b>   | <b>-397.723,42</b>   | <b>-63.075,63</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 1.122.407,14         | 1.143.355,94         | 1.135.287,54         | 8.068,40                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.483.048,51</b> | <b>-1.604.154,99</b> | <b>-1.533.010,96</b> | <b>-71.144,03</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                      |                      |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 48.826,29            | 17.545,00            | 54.633,91            | -37.088,91                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 1.158.339,90         | 1.167.593,94         | 1.134.876,06         | 32.717,88                 |



|                |                     |  |
|----------------|---------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 22110 Förderschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|---------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 22190 Gebäude für Förderschulen

Verantwortliche/r: Herr Borbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis            | Fortgeschriebener   | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015                | Ansatz<br>2016      | 2016                | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                   | 2                   | 3                   | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 194.309,04          | 101.936,00          | 234.183,46          | -132.247,46               |
| 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   | 727,44              | 700,00              | 727,44              | -27,44                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.653,00            | 0,00                | 1.643,52            | -1.643,52                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>196.689,48</i>   | <i>102.636,00</i>   | <i>236.554,42</i>   | <i>-133.918,42</i>        |
| 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                                      | 762.565,60          | 806.596,00          | 781.526,92          | 25.069,08                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 401.103,44          | 285.649,00          | 437.906,79          | -152.257,79               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.190,38            | 1.556,00            | 1.080,20            | 475,80                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>1.166.859,42</i> | <i>1.093.801,00</i> | <i>1.220.513,91</i> | <i>-126.712,91</i>        |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-970.169,94</b>  | <b>-991.165,00</b>  | <b>-983.959,49</b>  | <b>-7.205,51</b>          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-970.169,94</b>  | <b>-991.165,00</b>  | <b>-983.959,49</b>  | <b>-7.205,51</b>          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-970.169,94</b>  | <b>-991.165,00</b>  | <b>-983.959,49</b>  | <b>-7.205,51</b>          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 1.026.911,36        | 1.032.929,00        | 1.052.757,52        | -19.828,52                |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                      |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>56.741,42</b>    | <b>41.764,00</b>    | <b>68.798,03</b>    | <b>-27.034,03</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                     |                     |                     |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.221.220,40        | 1.134.865,00        | 1.286.940,98        | -152.075,98               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 401.103,44          | 285.649,00          | 437.906,79          | -152.257,79               |



|                |                                 |  |
|----------------|---------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 22190 Gebäude für Förderschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Borbert Boldt |
|----------------|---------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016             |   |
|  | 1           | 2                           | 3                | 4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |             |                             |                  |   |
| <b>4022190200002 AFÖS Templin - Außenanlagen</b>   |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 25.000,00                   | 1.632,61         | 23.367,39   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00        | 25.000,00                   | 1.632,61         | 23.367,39   |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>-25.000,00</b>           | <b>-1.632,61</b> | <b>-23.367,39</b>                                     |
|  |             |                             |                  |   |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>0,00</b> | <b>-25.000,00</b>           | <b>-1.632,61</b> | <b>-23.367,39</b>                                     |
|  |             |                             |                  |   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 31.500,00                   | 0,00             | 31.500,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 31.500,00                   | 0,00             | 31.500,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 63.866,36   | 343.569,40                  | 255.787,85       | 87.781,55   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |



|                |                                 |  |
|----------------|---------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 22190 Gebäude für Förderschulen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Borbert Boldt |
|----------------|---------------------------------|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016               | 2016  |
|  | 1                 | 2                           | 3                  | 4   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 63.866,36         | 343.569,40                  | 255.787,85         | 87.781,55                                     |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>                                  | <b>-63.866,36</b> | <b>-312.069,40</b>          | <b>-255.787,85</b> | <b>-56.281,55</b>                             |



|                |                         |  |
|----------------|-------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 23110 Oberstufenzentren | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|-------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 128.030,66           | 22.967,00                | 118.832,72           | -95.865,72                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 8.378,00             | 6.100,00                 | 4.300,00             | 1.800,00                                |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 230,81               | 13,00                    | 531,68               | -518,68                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 38.700,00            | 44.000,00                | 53.600,00            | -9.600,00                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 68.236,55            | 0,00                     | 18.034,67            | -18.034,67                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 243.576,02           | 73.080,00                | 195.299,07           | -122.219,07                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 196.274,83           | 220.658,00               | 204.444,67           | 16.213,33                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 119.820,39           | 140.780,83               | 143.347,61           | -2.566,78                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 158.719,39           | 32.115,00                | 124.605,22           | -92.490,22                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 316.642,25           | 643.266,17               | 425.386,00           | 217.880,17                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 791.456,86           | 1.036.820,00             | 897.783,50           | 139.036,50                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-547.880,84</b>   | <b>-963.740,00</b>       | <b>-702.484,43</b>   | <b>-261.255,57</b>                      |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-547.880,84</b>   | <b>-963.740,00</b>       | <b>-702.484,43</b>   | <b>-261.255,57</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-547.880,84</b>   | <b>-963.740,00</b>       | <b>-702.484,43</b>   | <b>-261.255,57</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 880.114,27           | 803.940,93               | 842.807,27           | -38.866,34                              |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.427.995,11</b> | <b>-1.767.680,93</b>     | <b>-1.545.291,70</b> | <b>-222.389,23</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 128.489,68           | 22.967,00                | 118.839,24           | -95.872,24                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 955.775,99           | 811.055,93               | 931.815,83           | -120.759,90                             |



Produkt 23110 Oberstufenzentren

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 23190 Gebäude für OSZ

Verantwortliche/r: Herr Borbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 240.101,61         | 184.564,00                  | 379.583,74         | -195.019,74                                |
| 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   | 4.561,68           | 4.550,00                    | 4.561,68           | -11,68                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.509,25           | 0,00                        | 1.475,42           | -1.475,42                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 247.172,54         | 189.114,00                  | 385.620,84         | -196.506,84                                |
| 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                                      | 661.123,65         | 938.527,32                  | 803.832,13         | 134.695,19                                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 310.493,70         | 294.276,00                  | 310.256,87         | -15.980,87                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 13.535,52          | 1.216,00                    | 228,26             | 987,74                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 985.152,87         | 1.234.019,32                | 1.114.317,26       | 119.702,06                                 |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-737.980,33</b> | <b>-1.044.905,32</b>        | <b>-728.696,42</b> | <b>-316.208,90</b>                         |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-737.980,33</b> | <b>-1.044.905,32</b>        | <b>-728.696,42</b> | <b>-316.208,90</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-737.980,33</b> | <b>-1.044.905,32</b>        | <b>-728.696,42</b> | <b>-316.208,90</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 705.382,91         | 732.680,00                  | 902.706,15         | -170.026,15                                |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-32.597,42</b>  | <b>-312.225,32</b>          | <b>174.009,73</b>  | <b>-486.235,05</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 945.484,52         | 917.244,00                  | 1.282.289,89       | -365.045,89                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 310.493,70         | 294.276,00                  | 310.256,87         | -15.980,87                                 |



Produkt 23190 Gebäude für OSZ

Verantwortliche/r: Herr Borbert Boldt

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 1.846,88         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.846,88         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.846,88</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 24110 Schülerbeförderung

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|---------------|-----------------------------|---------------|--|
|                            |  | 2015          | 2016                        | 2016          | 2016                                       |
|                            |  | 1             | 2                           | 3             | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 135,06        | 0,00                        | 196,13        | -196,13                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 114.662,30    | 0,00                        | 17.464,35     | -17.464,35                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,01          | 20,00                       | 0,00          | 20,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 4.421,18      | 0,00                        | 1.451,25      | -1.451,25                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 119.218,55    | 20,00                       | 19.111,73     | -19.091,73                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 97.000,84     | 145.902,00                  | 76.936,58     | 68.965,42                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 3.525,24      | 3.320,00                    | 2.856,00      | 464,00                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 722,12        | 1.197,13                    | 593,27        | 603,86                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3.725.529,97  | 3.826.636,09                | 3.826.514,69  | 121,40                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 3.826.778,17  | 3.977.055,22                | 3.906.900,54  | 70.154,68                                  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -3.707.559,62 | -3.977.035,22               | -3.887.788,81 | -89.246,41                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -3.707.559,62 | -3.977.035,22               | -3.887.788,81 | -89.246,41                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -3.707.559,62 | -3.977.035,22               | -3.887.788,81 | -89.246,41                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 27.831,37     | 40.839,36                   | 22.661,07     | 18.178,29                                  |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | -3.735.390,99 | -4.017.874,58               | -3.910.449,88 | -107.424,70                                |
| Nachrichtlich:             |  |               |                             |               |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.686,14      | 0,00                        | 623,98        | -623,98                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 28.553,49     | 42.036,49                   | 23.254,34     | 18.782,15                                  |



Produkt 24210 Finanzierung schulischer Leistungen

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016    | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                 | 2                 | 3                 | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 14.826,00         | 2.000,00          | 9.884,00          | -7.884,00                 |
| 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   | 0,05              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 13.293,19         | 15.000,00         | 15.874,32         | -874,32                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 28.865,35         | 33.000,00         | 21.697,70         | 11.302,30                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>56.984,59</i>  | <i>50.000,00</i>  | <i>47.456,02</i>  | <i>2.543,98</i>           |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 868,26            | 2.045,85          | 2.044,65          | 1,20                      |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 645,25            | 1.000,00          | 595,38            | 404,62                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 25.020,59         | 41.155,29         | 23.154,50         | 18.000,79                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 43.823,50         | 35.000,95         | 32.195,22         | 2.805,73                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>70.357,60</i>  | <i>79.202,09</i>  | <i>57.989,75</i>  | <i>21.212,34</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-13.373,01</b> | <b>-29.202,09</b> | <b>-10.533,73</b> | <b>-18.668,36</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-13.373,01</b> | <b>-29.202,09</b> | <b>-10.533,73</b> | <b>-18.668,36</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-13.373,01</b> | <b>-29.202,09</b> | <b>-10.533,73</b> | <b>-18.668,36</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 103,15            | 0,00              | 873,55            | -873,55                   |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-13.476,16</b> | <b>-29.202,09</b> | <b>-11.407,28</b> | <b>-17.794,81</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                   |                   |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 103,15            | 0,00              | 873,55            | -873,55                   |



Produkt 24220 BAföG, AFBG

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 129,42             | 0,00                        | 294,60             | -294,60                                    |
| 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   | 1,37               | 20,00                       | 0,56               | 19,44                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 13.633,50          | 10.000,00                   | 1.755,00           | 8.245,00                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 429,02             | 100,00                      | 13.476,93          | -13.376,93                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>14.193,31</i>   | <i>10.120,00</i>            | <i>15.527,09</i>   | <i>-5.407,09</i>                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 154.384,31         | 190.402,00                  | 174.493,95         | 15.908,05                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 320,00                      | 805,00             | -485,00                                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 500,34             | 0,00                        | 370,80             | -370,80                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 211,96             | 1.630,00                    | 1.544,23           | 85,77                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>155.096,61</i>  | <i>192.352,00</i>           | <i>177.213,98</i>  | <i>15.138,02</i>                           |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-140.903,30</b> | <b>-182.232,00</b>          | <b>-161.686,89</b> | <b>-20.545,11</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-140.903,30</b> | <b>-182.232,00</b>          | <b>-161.686,89</b> | <b>-20.545,11</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-140.903,30</b> | <b>-182.232,00</b>          | <b>-161.686,89</b> | <b>-20.545,11</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 41.734,81          | 54.039,70                   | 47.986,04          | 6.053,66                                   |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-182.638,11</b> | <b>-236.271,70</b>          | <b>-209.672,93</b> | <b>-26.598,77</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 485,48             | 0,00                        | 294,60             | -294,60                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 33.774,23          | 54.039,70                   | 48.356,84          | 5.682,86                                   |



Produkt 24310 Schulentwicklungsplanung

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.290,81           | 0,00               | 386,52             | -386,52                   |
| 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   | 3,63               | 10,00              | 3,28               | 6,72                      |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>1.294,44</i>    | <i>10,00</i>       | <i>389,80</i>      | <i>-379,80</i>            |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 79.399,89          | 83.102,00          | 81.137,56          | 1.964,44                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 190,00             | 320,00             | 345,00             | -25,00                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 554,29             | 0,00               | 386,46             | -386,46                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 102,53             | 240,00             | 81,43              | 158,57                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>80.246,71</i>   | <i>83.662,00</i>   | <i>81.950,45</i>   | <i>1.711,55</i>           |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-78.952,27</b>  | <b>-83.652,00</b>  | <b>-81.560,65</b>  | <b>-2.091,35</b>          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-78.952,27</b>  | <b>-83.652,00</b>  | <b>-81.560,65</b>  | <b>-2.091,35</b>          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-78.952,27</b>  | <b>-83.652,00</b>  | <b>-81.560,65</b>  | <b>-2.091,35</b>          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 21.487,42          | 23.435,14          | 21.676,79          | 1.758,35                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-100.439,69</b> | <b>-107.087,14</b> | <b>-103.237,44</b> | <b>-3.849,70</b>          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.290,81           | 0,00               | 386,52             | -386,52                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 22.041,71          | 23.435,14          | 22.063,25          | 1.371,89                  |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 24320 Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------------|--------------------------|------------------|---|
|                            |  | 2015             | 2016                     | 2016             | 2016                                    |
|                            |  | 1                | 2                        | 3                | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.996,58         | 1.569,00                 | 1.526,82         | 42,18                                   |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 1.996,58         | 1.569,00                 | 1.526,82         | 42,18                                   |
| 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                                      | 2.720,30         | 3.300,00                 | 2.771,73         | 528,27                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.605,14         | 1.180,00                 | 1.570,95         | -390,95                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 50,00                    | 0,00             | 50,00                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 4.325,44         | 4.530,00                 | 4.342,68         | 187,32                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-2.328,86</b> | <b>-2.961,00</b>         | <b>-2.815,86</b> | <b>-145,14</b>                          |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-2.328,86</b> | <b>-2.961,00</b>         | <b>-2.815,86</b> | <b>-145,14</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-2.328,86</b> | <b>-2.961,00</b>         | <b>-2.815,86</b> | <b>-145,14</b>                          |
| 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                                    |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-2.328,86</b> | <b>-2.961,00</b>         | <b>-2.815,86</b> | <b>-145,14</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                          |                  |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.996,58         | 1.569,00                 | 1.526,82         | 42,18                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 1.605,14         | 1.180,00                 | 1.570,95         | -390,95                                 |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 24320 Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|---------------|-----------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015          | 2016                        | 2016          | 2016  |
|                            |   | 1             | 2                           | 3             | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 522.529,87    | 480.093,00                  | 656.379,47    | -176.286,47                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 329.863,88    | 387.000,00                  | 296.977,25    | 90.022,75                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 12.683,67     | 10.135,00                   | 9.207,33      | 927,67  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 102.475,29    | 85.400,00                   | 246.144,69    | -160.744,69                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 53.727,82     | 43.000,00                   | 122.488,59    | -79.488,59                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 1.021.280,53  | 1.005.628,00                | 1.331.197,33  | -325.569,33                                   |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 946.235,24    | 994.521,59                  | 1.194.469,35  | -199.947,76                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 127.426,08    | 207.979,12                  | 145.640,20    | 62.338,92                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 71.283,99     | 58.243,83                   | 75.782,62     | -17.538,79                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 1.506.902,74  | 1.567.812,10                | 1.563.325,04  | 4.487,06                                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 43.608,19     | 50.903,78                   | 39.113,47     | 11.790,31                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 2.695.456,24  | 2.879.460,42                | 3.018.330,68  | -138.870,26                                   |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | -1.674.175,71 | -1.873.832,42               | -1.687.133,35 | -186.699,07                                   |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -1.674.175,71 | -1.873.832,42               | -1.687.133,35 | -186.699,07                                   |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -1.674.175,71 | -1.873.832,42               | -1.687.133,35 | -186.699,07                                   |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 83.915,54     | 107.501,04                  | 76.040,88     | 31.460,16                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 253.514,08    | 331.649,69                  | 266.219,54    | 65.430,15                                     |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -1.843.774,25 | -2.097.981,07               | -1.877.312,01 | -220.669,06                                   |
| Nachrichtlich:             |   |               |                             |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 159.173,70    | 153.604,04                  | 152.298,54    | 1.305,50                                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 274.423,47    | 389.893,52                  | 342.002,16    | 47.891,36                                     |



|   |
|---|
| <b>Produktbereich</b> 25-29 Kultur und Wissenschaft |
|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016   |
|                       |   | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 3.500,00                    | 3.500,00          | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 496,45            | -496,45  |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>3.500,00</b>             | <b>3.996,45</b>   | <b>-496,45</b>                                   |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 16.385,20         | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00              | 4.289,00                    | 4.289,00          | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 44.934,40         | 47.400,00                   | 47.378,78         | 21,22  |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>61.319,60</b>  | <b>51.689,00</b>            | <b>51.667,78</b>  | <b>21,22</b>                                     |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-61.319,60</b> | <b>-48.189,00</b>           | <b>-47.671,33</b> | <b>-517,67</b>                                   |



|                |                                     |   |
|----------------|-------------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 26110 Uckermärkische Bühnen Schwedt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Ralph Kümmel |
|----------------|-------------------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 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   | 500.000,00         | 500.000,00               | 500.000,00         | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 500.000,00         | 500.000,00               | 500.000,00         | 0,00                                    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-500.000,00</b> | <b>-500.000,00</b>       | <b>-500.000,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-500.000,00</b> | <b>-500.000,00</b>       | <b>-500.000,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-500.000,00</b> | <b>-500.000,00</b>       | <b>-500.000,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-500.000,00</b> | <b>-500.000,00</b>       | <b>-500.000,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 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                                    |



Produkt 26210 Musik

Verantwortliche/r: Herr Ralph Kümmel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 190.000,00         | 190.000,00         | 190.000,00         | 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   | 1.077,90           | 30.000,00          | 59.605,92          | -29.605,92                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>191.077,90</i>  | <i>220.000,00</i>  | <i>249.605,92</i>  | <i>-29.605,92</i>         |
| 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   | 751.077,90         | 838.922,10         | 809.605,92         | 29.316,18                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>751.077,90</i>  | <i>838.922,10</i>  | <i>809.605,92</i>  | <i>29.316,18</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-560.000,00</b> | <b>-618.922,10</b> | <b>-560.000,00</b> | <b>-58.922,10</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-560.000,00</b> | <b>-618.922,10</b> | <b>-560.000,00</b> | <b>-58.922,10</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-560.000,00</b> | <b>-618.922,10</b> | <b>-560.000,00</b> | <b>-58.922,10</b>         |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-560.000,00</b> | <b>-618.922,10</b> | <b>-560.000,00</b> | <b>-58.922,10</b>         |
| 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                      |



|                |                                  |  |
|----------------|----------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 26310 Kreismusikschule Uckermark | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|----------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 96.207,53          | 77.429,00                | 112.000,97         | -34.571,97                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 148.780,89         | 200.000,00               | 139.555,22         | 60.444,78                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 37,46              | 110,00                   | 13,78              | 96,22                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 1.609,77           | -1.609,77                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 13.661,29          | 10.000,00                | 4.396,04           | 5.603,96                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 258.687,17         | 287.539,00               | 257.575,78         | 29.963,22                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 465.464,47         | 463.011,26               | 434.099,62         | 28.911,64                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 14.641,91          | 56.757,88                | 17.665,20          | 39.092,68                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 10.505,55          | 5.775,00                 | 6.548,88           | -773,88                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 10.834,70          | 18.862,22                | 8.513,90           | 10.348,32                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 501.446,63         | 544.406,36               | 466.827,60         | 77.578,76                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-242.759,46</b> | <b>-256.867,36</b>       | <b>-209.251,82</b> | <b>-47.615,54</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-242.759,46</b> | <b>-256.867,36</b>       | <b>-209.251,82</b> | <b>-47.615,54</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-242.759,46</b> | <b>-256.867,36</b>       | <b>-209.251,82</b> | <b>-47.615,54</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 83.035,69          | 136.303,56               | 94.821,23          | 41.482,33                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-325.795,15</b> | <b>-393.170,92</b>       | <b>-304.073,05</b> | <b>-89.097,87</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 4.225,02           | 2.929,00                 | 4.931,01           | -2.002,01                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 93.541,24          | 142.078,56               | 101.370,11         | 40.708,45                               |



Produkt 26310 Kreismusikschule Uckermark

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|----------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3      | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 3.500,00                    | 3.500,00       | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 3.500,00                    | 3.500,00       | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 4.289,00                    | 4.289,00       | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 4.289,00                    | 4.289,00       | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-789,00</b>              | <b>-789,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                               |   |
|----------------|-------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 26390 Gebäude für Musikschule | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Nordbert Boldt |
|----------------|-------------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 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   | 158,66            | 0,00                        | 279,09            | -279,09                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 158,66            | 0,00                        | 279,09            | -279,09                                    |
| 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                                      | 29.159,67         | 30.245,00                   | 22.857,33         | 7.387,67                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 2.660,16          | 2.664,00                    | 2.660,16          | 3,84                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.281,10          | 1.072,00                    | 89,80             | 982,20                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 33.100,93         | 33.981,00                   | 25.607,29         | 8.373,71                                   |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-32.942,27</b> | <b>-33.981,00</b>           | <b>-25.328,20</b> | <b>-8.652,80</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-32.942,27</b> | <b>-33.981,00</b>           | <b>-25.328,20</b> | <b>-8.652,80</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-32.942,27</b> | <b>-33.981,00</b>           | <b>-25.328,20</b> | <b>-8.652,80</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 31.951,12         | 39.901,04                   | 25.708,65         | 14.192,39                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-991,15</b>    | <b>5.920,04</b>             | <b>380,45</b>     | <b>5.539,59</b>                            |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 31.951,12         | 39.901,04                   | 25.708,65         | 14.192,39                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 2.660,16          | 2.664,00                    | 2.660,16          | 3,84                                       |



Produkt 27110 Kreisvolkshochschule Uckermark

Verantwortliche/r: Frau Silke Nagel

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 66.916,47          | 52.962,00          | 182.446,35         | -129.484,35               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 181.082,99         | 187.000,00         | 157.422,03         | 29.577,97                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.817,44           | 15,00              | 1.241,65           | -1.226,65                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 102.475,29         | 85.400,00          | 244.534,92         | -159.134,92               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 20.495,66          | 3.000,00           | 55.961,35          | -52.961,35                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>373.787,85</i>  | <i>328.377,00</i>  | <i>641.606,30</i>  | <i>-313.229,30</i>        |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 413.445,25         | 456.306,33         | 698.946,97         | -242.640,64               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 25.196,72          | 51.549,24          | 49.498,46          | 2.050,78                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 21.561,33          | 3.933,09           | 15.321,95          | -11.388,86                |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 11.158,59          | 9.734,76           | 10.318,14          | -583,38                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>471.361,89</i>  | <i>521.523,42</i>  | <i>774.085,52</i>  | <i>-252.562,10</i>        |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-97.574,04</b>  | <b>-193.146,42</b> | <b>-132.479,22</b> | <b>-60.667,20</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-97.574,04</b>  | <b>-193.146,42</b> | <b>-132.479,22</b> | <b>-60.667,20</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-97.574,04</b>  | <b>-193.146,42</b> | <b>-132.479,22</b> | <b>-60.667,20</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 129.278,47         | 151.152,17         | 133.857,21         | 17.294,96                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-226.852,51</b> | <b>-344.298,59</b> | <b>-266.336,43</b> | <b>-77.962,16</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 17.434,39          | 10.962,00          | 26.851,34          | -15.889,34                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 114.074,92         | 155.085,26         | 149.179,16         | 5.906,10                  |



|                |                                      |  |
|----------------|--------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 27110 Kreisvolkshochschule Uckermark | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|--------------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 27190 Gebäude für Volkshochschule

Verantwortliche/r: Herr Nordbert Boldt

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016    | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                 | 2                 | 3                 | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 32.177,94         | 32.177,00         | 32.177,94         | -0,94                     |
| 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   | 9.828,76          | 10.000,00         | 7.951,90          | 2.048,10                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 615,98            | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>42.622,68</i>  | <i>42.177,00</i>  | <i>40.129,84</i>  | <i>2.047,16</i>           |
| 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                                      | 57.527,78         | 66.187,00         | 54.019,21         | 12.167,79                 |
| 14.                        | Abschreibungen   | 36.372,90         | 36.373,00         | 36.372,90         | 0,10                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 312,16            | 1.072,00          | 122,40            | 949,60                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>94.212,84</i>  | <i>103.632,00</i> | <i>90.514,51</i>  | <i>13.117,49</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-51.590,16</b> | <b>-61.455,00</b> | <b>-50.384,67</b> | <b>-11.070,33</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-51.590,16</b> | <b>-61.455,00</b> | <b>-50.384,67</b> | <b>-11.070,33</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-51.590,16</b> | <b>-61.455,00</b> | <b>-50.384,67</b> | <b>-11.070,33</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 51.964,42         | 67.600,00         | 50.332,23         | 17.267,77                 |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>374,26</b>     | <b>6.145,00</b>   | <b>-52,44</b>     | <b>6.197,44</b>           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                   |                   |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 84.188,36         | 99.777,00         | 82.510,17         | 17.266,83                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 36.372,90         | 36.373,00         | 36.372,90         | 0,10                      |



|                |                                   |   |
|----------------|-----------------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 27190 Gebäude für Volkshochschule | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Nordbert Boldt |
|----------------|-----------------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 27210 Zuschüsse an Bibliotheken

Verantwortliche/r: Frau Kerstin Hellwig

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016    | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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   | 96,84             | 0,00              | 33,16             | -33,16                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>96,84</i>      | <i>0,00</i>       | <i>33,16</i>      | <i>-33,16</i>             |
| 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   | 97,78             | 33,16             | 33,16             | 0,00                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 20.000,00         | 20.000,00         | 20.000,00         | 0,00                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>20.097,78</i>  | <i>20.033,16</i>  | <i>20.033,16</i>  | <i>0,00</i>               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-20.000,94</b> | <b>-20.033,16</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-33,16</b>             |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-20.000,94</b> | <b>-20.033,16</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-33,16</b>             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-20.000,94</b> | <b>-20.033,16</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-33,16</b>             |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-20.000,94</b> | <b>-20.033,16</b> | <b>-20.000,00</b> | <b>-33,16</b>             |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                   |                   |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 96,84             | 0,00              | 33,16             | -33,16                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 97,78             | 33,16             | 33,16             | 0,00                      |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 27310 Zuschüsse an Bildungseinrichtungen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 128.547,54        | 127.490,00                  | 127.490,00        | 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   | 0,01              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.019,19          | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 129.566,74        | 127.490,00                  | 127.490,00        | 0,00                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 9.368,59          | 9.502,00                    | 8.659,93          | 842,07                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00              | 320,00                      | 0,00              | 320,00                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 154.770,00        | 154.490,00                  | 154.000,00        | 490,00                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,76              | 60,00                       | 1,78              | 58,22                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 164.139,35        | 164.372,00                  | 162.661,71        | 1.710,29                                   |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-34.572,61</b> | <b>-36.882,00</b>           | <b>-35.171,71</b> | <b>-1.710,29</b>                           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-34.572,61</b> | <b>-36.882,00</b>           | <b>-35.171,71</b> | <b>-1.710,29</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-34.572,61</b> | <b>-36.882,00</b>           | <b>-35.171,71</b> | <b>-1.710,29</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 2.480,62          | 2.580,51                    | 2.527,90          | 52,61                                      |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-37.053,23</b> | <b>-39.462,51</b>           | <b>-37.699,61</b> | <b>-1.762,90</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 2.480,62          | 2.580,51                    | 2.527,90          | 52,61                                      |



Produkt 28110 Theater, Musik und sonstige Kulturpflege

Verantwortliche/r:

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------|-------------------|-------------|---------------------------|
|                            |  | 2015        | Ansatz<br>2016    | 2016        | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>               |
| 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.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i> | <i>0,00</i>               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00              | 0,00        | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               |
| 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                      |



|         |                    |                                      |
|---------|--------------------|--------------------------------------|
| Produkt | 28410 Kulturpflege | Verantwortliche/r: Herr Ralph Kümmel |
|---------|--------------------|--------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 8.680,39    | 35,00                    | 12.264,21   | -12.229,21                              |
| 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        | 10,00                    | 0,00        | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 16.602,30   | 0,00                     | 2.213,03    | -2.213,03                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 25.282,69   | 45,00                    | 14.477,24   | -14.432,24                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 57.956,93   | 65.702,00                | 52.762,83   | 12.939,17                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 900,00      | 2.920,00                 | 1.600,00    | 1.320,00                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 86,27       | 9.465,58                 | 14.845,57   | -5.379,99                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 101.054,84  | 74.400,00                | 99.719,12   | -25.319,12                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 20,88       | 102,80                   | 67,45       | 35,35                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 160.018,92  | 152.590,38               | 168.994,97  | -16.404,59                              |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -134.736,23 | -152.545,38              | -154.517,73 | 1.972,35                                |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -134.736,23 | -152.545,38              | -154.517,73 | 1.972,35                                |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -134.736,23 | -152.545,38              | -154.517,73 | 1.972,35                                |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 38.719,30   | 41.613,45                | 35.013,20   | 6.600,25                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -173.455,53 | -194.158,83              | -189.530,93 | -4.627,90                               |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 21.277,97   | 35,00                    | 12.264,21   | -12.229,21                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 25.195,85   | 51.079,03                | 49.858,77   | 1.220,26                                |



|                |                    |   |
|----------------|--------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 28410 Kulturpflege | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Ralph Kümmel |
|----------------|--------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 16.385,20         | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 44.934,40         | 47.400,00                   | 47.378,78         | 21,22   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 61.319,60         | 47.400,00                   | 47.378,78         | 21,22   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-61.319,60</b> | <b>-47.400,00</b>           | <b>-47.378,78</b> | <b>-21,22</b>   |



Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
|                            |   | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016  |
|                            |   | 1                     | 2                           | 3                     | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 107.989.052,36        | 116.203.728,38              | 104.126.311,05        | 12.077.417,33                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 7.071.861,04          | 6.242.409,00                | 7.247.208,10          | -1.004.799,10                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 2.766,00              | 2.910,00                    | 2.749,22              | 160,78  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 17.193,58             | 1.136,00                    | 30.096,78             | -28.960,78                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 42.644.487,61         | 55.749.577,33               | 54.871.703,68         | 877.873,65                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 8.371.547,82          | 1.773.617,67                | 4.933.290,41          | -3.159.672,74                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 166.096.908,41        | 179.973.378,38              | 171.211.359,24        | 8.762.019,14                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 16.888.321,86         | 19.208.647,18               | 17.361.414,16         | 1.847.233,02                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.297.266,16          | 2.559.817,58                | 2.185.473,36          | 374.344,22                                    |
| 14.                        | Abschreibungen  | 787.090,50            | 1.414.251,02                | 1.595.257,34          | -181.006,32                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 171.938.345,71        | 191.008.261,54              | 176.286.997,34        | 14.721.264,20                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 5.192.610,98          | 7.049.205,85                | 6.142.980,09          | 906.225,76                                    |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 196.103.635,21        | 221.240.183,17              | 203.572.122,29        | 17.668.060,88                                 |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-30.006.726,80</b> | <b>-41.266.804,79</b>       | <b>-32.360.763,05</b> | <b>-8.906.041,74</b>                          |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 125,13                | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 131,06                | 2.742,00                    | 825,18                | 1.916,82                                      |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | <b>-5,93</b>          | <b>-2.742,00</b>            | <b>-825,18</b>        | <b>-1.916,82</b>                              |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-30.006.732,73</b> | <b>-41.269.546,79</b>       | <b>-32.361.588,23</b> | <b>-8.907.958,56</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-30.006.732,73</b> | <b>-41.269.546,79</b>       | <b>-32.361.588,23</b> | <b>-8.907.958,56</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 4.009.107,61          | 4.071.548,02                | 3.665.839,30          | 405.708,72                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 7.993.771,93          | 8.610.209,27                | 7.824.651,50          | 785.557,77                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-33.991.397,05</b> | <b>-45.808.208,04</b>       | <b>-36.520.400,43</b> | <b>-9.287.807,61</b>                          |
| Nachrichtlich:             |   |                       |                             |                       |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 6.821.691,76          | 4.451.162,58                | 5.655.592,20          | -1.204.429,62                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 9.645.566,87          | 10.114.707,85               | 9.630.715,24          | 483.992,61                                    |



Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|--------------------|-----------------------------|---------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3           | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 1.610.686,94                | 1.947.900,29        | -337.213,35  |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>        | <b>1.610.686,94</b>         | <b>1.947.900,29</b> | <b>-337.213,35</b>                                       |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 6.050,00           | 796.050,00                  | 139.121,06          | 656.928,94   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 22.753,84          | 111.350,00                  | 89.720,29           | 21.629,71  |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 169.385,38         | 77.333,61                   | 47.912,01           | 29.421,60  |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 125.192,50         | 2.419.520,55                | 1.779.994,98        | 639.525,57   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>323.381,72</b>  | <b>3.404.254,16</b>         | <b>2.056.748,34</b> | <b>1.347.505,82</b>                                      |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-323.381,72</b> | <b>-1.793.567,22</b>        | <b>-108.848,05</b>  | <b>-1.684.719,17</b>                                     |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 31010 Leitung und Fachaufsicht Sozialamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marko Ulrich |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 6.621,49           | 512,00                   | 6.795,57           | -6.283,57                               |
| 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   | 56,99              | 80,00                    | 26.218,04          | -26.138,04                              |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 21.738,71          | -21.738,71                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 1,00                     | 0,00               | 1,00                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 6.678,48           | 593,00                   | 54.752,32          | -54.159,32                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 644.423,75         | 693.350,00               | 671.314,27         | 22.035,73                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 67.781,58          | 90.493,17                | 81.941,22          | 8.551,95                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 6.288,53           | 2.654,40                 | 9.868,15           | -7.213,75                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 42.640,54          | 55.761,83                | 49.452,11          | 6.309,72                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 761.134,40         | 842.259,40               | 812.575,75         | 29.683,65                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-754.455,92</b> | <b>-841.666,40</b>       | <b>-757.823,43</b> | <b>-83.842,97</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-754.455,92</b> | <b>-841.666,40</b>       | <b>-757.823,43</b> | <b>-83.842,97</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-754.455,92</b> | <b>-841.666,40</b>       | <b>-757.823,43</b> | <b>-83.842,97</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 872.587,24         | 957.183,54               | 866.412,90         | 90.770,64                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 155.113,28         | 170.888,44               | 160.263,21         | 10.625,23                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-36.981,96</b>  | <b>-55.371,30</b>        | <b>-51.673,74</b>  | <b>-3.697,56</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 879.208,73         | 957.695,54               | 873.208,47         | 84.487,07                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 137.499,92         | 167.842,84               | 164.608,66         | 3.234,18                                |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 31010 Leitung und Fachaufsicht Sozialamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marko Ulrich |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 5.270,34          | 600,00                      | 510,28           | 89,72   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 18.668,92         | 3.100,00                    | 1.825,50         | 1.274,50  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 23.939,26         | 3.700,00                    | 2.335,78         | 1.364,22  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-23.939,26</b> | <b>-3.700,00</b>            | <b>-2.335,78</b> | <b>-1.364,22</b>                                      |



Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 697,99               | 186.432,00                  | 741,24               | 185.690,76                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 58.090,47            | 27.203,00                   | 73.574,73            | -46.371,73                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 17,74                | 15,00                       | 13,94                | 1,06                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                 | 1.141.660,00                | 4.694,55             | 1.136.965,45                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 44.960,18            | 10.801,00                   | 45.390,29            | -34.589,29                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 103.766,38           | 1.366.111,00                | 124.414,75           | 1.241.696,25                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 134.968,73           | 135.900,00                  | 140.401,44           | -4.501,44                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 5.127,27             | 6.520,00                    | 6.260,60             | 259,40                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 9.491,34             | 201.549,12                  | 15.823,20            | 185.725,92                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 1.878.816,96         | 1.938.340,00                | 1.881.733,00         | 56.607,00                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 9.260,58             | 17.030,00                   | 13.169,31            | 3.860,69                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 2.037.664,88         | 2.299.339,12                | 2.057.387,55         | 241.951,57                                 |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-1.933.898,50</b> | <b>-933.228,12</b>          | <b>-1.932.972,80</b> | <b>999.744,68</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.933.898,50</b> | <b>-933.228,12</b>          | <b>-1.932.972,80</b> | <b>999.744,68</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.933.898,50</b> | <b>-933.228,12</b>          | <b>-1.932.972,80</b> | <b>999.744,68</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 101.934,91           | 111.625,68                  | 96.640,46            | 14.985,22                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-2.035.833,41</b> | <b>-1.044.853,80</b>        | <b>-2.029.613,26</b> | <b>984.759,46</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 6.512,98             | 187.232,00                  | 5.810,77             | 181.421,23                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 102.788,93           | 314.654,80                  | 112.943,66           | 201.711,14                                 |



Produkt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt

Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 458,14           | 300,00                      | 255,14           | 44,86   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 1.628,07         | 800,00                      | 761,94           | 38,06   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.086,21         | 1.100,00                    | 1.017,08         | 82,92   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.086,21</b> | <b>-1.100,00</b>            | <b>-1.017,08</b> | <b>-82,92</b>   |



|         |                        |                                     |
|---------|------------------------|-------------------------------------|
| Produkt | 31120 Hilfe zur Pflege | Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz |
|---------|------------------------|-------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis     | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------|--------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015         | 2016                     | 2016          | 2016                                    |
|                            |   | 1            | 2                        | 3             | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 1.132,89     | 103,00                   | 3.272,43      | -3.169,43                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 104.109,24   | 66.801,00                | 151.047,94    | -84.246,94                              |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 108,08       | 55,00                    | 2,59          | 52,41                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 3.603.049,48 | 3.510.306,00             | 3.355.615,70  | 154.690,30                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 285.429,02   | 2.502,00                 | 172.915,74    | -170.413,74                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 3.993.828,71 | 3.579.767,00             | 3.682.854,40  | -103.087,40                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 306.207,22   | 335.002,00               | 302.133,59    | 32.868,41                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.635,00     | 6.361,00                 | 1.105,00      | 5.256,00                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 26.402,80    | 23.823,68                | 30.844,07     | -7.020,39                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 3.612.747,47 | 4.135.661,00             | 4.087.991,24  | 47.669,76                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 113.378,04   | 453.394,13               | 450.263,35    | 3.130,78                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 4.060.370,53 | 4.954.241,81             | 4.872.337,25  | 81.904,56                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -66.541,82   | -1.374.474,81            | -1.189.482,85 | -184.991,96                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -66.541,82   | -1.374.474,81            | -1.189.482,85 | -184.991,96                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -66.541,82   | -1.374.474,81            | -1.189.482,85 | -184.991,96                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 222.272,03   | 254.084,89               | 207.864,62    | 46.220,27                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -288.813,85  | -1.628.559,70            | -1.397.347,47 | -231.212,23                             |
| Nachrichtlich:             |   |              |                          |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 119.382,23   | 1.603,00                 | 18.849,04     | -17.246,04                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 233.706,36   | 279.908,57               | 238.708,69    | 41.199,88                               |



|                |                        |  |
|----------------|------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 31120 Hilfe zur Pflege | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Sandra Janz |
|----------------|------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 2.290,70          | 300,00                      | 255,14           | 44,86   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 8.140,34          | 800,00                      | 761,94           | 38,06   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 10.431,04         | 1.100,00                    | 1.017,08         | 82,92   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-10.431,04</b> | <b>-1.100,00</b>            | <b>-1.017,08</b> | <b>-82,92</b>   |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31130 Eingliederungshilfe für Behinderte | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Sandra Janz |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.261,54             | 185,00                   | 2.092,86             | -1.907,86                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 3.728.601,08         | 3.669.703,00             | 3.971.952,58         | -302.249,58                             |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 79,99                | 105,00                   | 58,29                | 46,71                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 24.831.658,14        | 26.548.384,00            | 26.608.478,14        | -60.094,14                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.412.008,36         | 69.501,00                | 1.141.317,21         | -1.071.816,21                           |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 30.974.609,11        | 30.287.878,00            | 31.723.899,08        | -1.436.021,08                           |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 470.235,77           | 482.002,00               | 459.829,39           | 22.172,61                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.925,00             | 9.234,00                 | 4.131,00             | 5.103,00                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 47.255,88            | 37.929,69                | 124.396,48           | -86.466,79                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 31.616.637,50        | 33.989.713,00            | 33.979.515,76        | 10.197,24                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 293.568,56           | 348.567,00               | 344.919,29           | 3.647,71                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 32.431.622,71        | 34.867.445,69            | 34.912.791,92        | -45.346,23                              |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-1.457.013,60</b> | <b>-4.579.567,69</b>     | <b>-3.188.892,84</b> | <b>-1.390.674,85</b>                    |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.457.013,60</b> | <b>-4.579.567,69</b>     | <b>-3.188.892,84</b> | <b>-1.390.674,85</b>                    |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.457.013,60</b> | <b>-4.579.567,69</b>     | <b>-3.188.892,84</b> | <b>-1.390.674,85</b>                    |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 338.853,32           | 378.379,45               | 308.364,36           | 70.015,09                               |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.795.866,92</b> | <b>-4.957.947,14</b>     | <b>-3.497.257,20</b> | <b>-1.460.689,94</b>                    |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 120.815,26           | 1.685,00                 | 113.555,00           | -111.870,00                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 420.116,15           | 518.865,14               | 533.316,84           | -14.451,70                              |



Produkt 31130 Eingliederungshilfe für Behinderte

Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 2.061,63         | 300,00                      | 255,14           | 44,86   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 7.326,31         | 800,00                      | 761,94           | 38,06   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 9.387,94         | 1.100,00                    | 1.017,08         | 82,92   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-9.387,94</b> | <b>-1.100,00</b>            | <b>-1.017,08</b> | <b>-82,92</b>   |



Produkt 31140 Hilfen zur Gesundheit

Verantwortliche/r: Frau Doris Richter

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 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   | 13,33              | 15,00                    | 2,40               | 12,60                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.223,61           | 0,00                     | 21.912,09          | -21.912,09                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 2.236,94           | 15,00                    | 21.914,49          | -21.899,49                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 95.709,62          | 91.550,00                | 122.733,87         | -31.183,87                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 420,00                   | 10,00              | 410,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 2.175,87           | 114,00                   | 21.312,09          | -21.198,09                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 118.471,69         | 138.744,00               | 113.082,57         | 25.661,43                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 5.902,04           | 11.140,00                | 7.516,83           | 3.623,17                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 222.259,22         | 241.968,00               | 264.655,36         | -22.687,36                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-220.022,28</b> | <b>-241.953,00</b>       | <b>-242.740,87</b> | <b>787,87</b>                           |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-220.022,28</b> | <b>-241.953,00</b>       | <b>-242.740,87</b> | <b>787,87</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-220.022,28</b> | <b>-241.953,00</b>       | <b>-242.740,87</b> | <b>787,87</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 70.498,90          | 72.635,00                | 91.652,14          | -19.017,14                              |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-290.521,18</b> | <b>-314.588,00</b>       | <b>-334.393,01</b> | <b>19.805,01</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 2.223,61           | 0,00                     | 21.912,09          | -21.912,09                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 72.674,77          | 72.749,00                | 112.964,23         | -40.215,23                              |



Produkt 31150 Hilfen in anderen Lebenslagen

Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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               | 2,00               | 1.457,12           | -1.455,12                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 15,24              | 30,00              | 0,60               | 29,40                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 417.643,20         | 339.616,00         | 454.332,74         | -114.716,74               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.348,46           | 803,00             | 2.753,70           | -1.950,70                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>420.006,90</i>  | <i>340.451,00</i>  | <i>458.544,16</i>  | <i>-118.093,16</i>        |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 112.335,15         | 113.102,00         | 107.351,74         | 5.750,26                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 320,00             | 0,00               | 320,00                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 279,91             | 1.844,00           | 1.939,19           | -95,19                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 416.646,89         | 397.301,00         | 365.188,44         | 32.112,56                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 4.373,01           | 175.646,98         | 173.834,87         | 1.812,11                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>533.634,96</i>  | <i>688.213,98</i>  | <i>648.314,24</i>  | <i>39.899,74</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-113.628,06</b> | <b>-347.762,98</b> | <b>-189.770,08</b> | <b>-157.992,90</b>        |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-113.628,06</b> | <b>-347.762,98</b> | <b>-189.770,08</b> | <b>-157.992,90</b>        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-113.628,06</b> | <b>-347.762,98</b> | <b>-189.770,08</b> | <b>-157.992,90</b>        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 80.129,38          | 86.697,02          | 72.751,04          | 13.945,98                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-193.757,44</b> | <b>-434.460,00</b> | <b>-262.521,12</b> | <b>-171.938,88</b>        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.511,74           | 800,00             | 2.327,00           | -1.527,00                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 81.173,80          | 89.541,02          | 74.690,23          | 14.850,79                 |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Sandra Janz |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 680,35             | 141,00                   | 674,01            | -533,01                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 101.536,71         | 72.000,00                | 112.014,59        | -40.014,59                              |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 19,99              | 25,00                    | 7,43              | 17,57                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 5.572.832,35       | 6.500.120,00             | 6.494.237,36      | 5.882,64                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.089.366,73       | 52.700,00                | 637.758,70        | -585.058,70                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 6.764.436,13       | 6.624.986,00             | 7.244.692,09      | -619.706,09                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 160.362,22         | 161.900,00               | 164.725,78        | -2.825,78                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.293,00           | 5.897,00                 | 4.377,00          | 1.520,00                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 38.493,81          | 8.911,18                 | 268.436,40        | -259.525,22                             |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 6.396.565,57       | 6.600.520,00             | 6.596.934,28      | 3.585,72                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 384.248,27         | 39.490,00                | 29.162,57         | 10.327,43                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 6.981.962,87       | 6.816.718,18             | 7.063.636,03      | -246.917,85                             |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-217.526,74</b> | <b>-191.732,18</b>       | <b>181.056,06</b> | <b>-372.788,24</b>                      |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-217.526,74</b> | <b>-191.732,18</b>       | <b>181.056,06</b> | <b>-372.788,24</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-217.526,74</b> | <b>-191.732,18</b>       | <b>181.056,06</b> | <b>-372.788,24</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 120.063,67         | 131.806,76               | 112.945,72        | 18.861,04                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-337.590,41</b> | <b>-323.538,94</b>       | <b>68.110,34</b>  | <b>-391.649,28</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 44.998,42          | 2.841,00                 | 5.507,93          | -2.666,93                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 151.017,94         | 145.547,94               | 382.712,12        | -237.164,18                             |



**Produkt** 31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

**Verantwortliche/r:** Frau Sandra Janz

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|------------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 461,60           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 1.520,32         | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.981,92         | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.981,92</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 31210 Leitung SGB II | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Michael Steffen |
|----------------|----------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 57.828,74            | 11.321,00                | 73.463,17            | -62.142,17                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 36,00                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 406,66               | 190,00                   | 1.083,02             | -893,02                                 |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 25.517,53            | 0,00                     | 35.201,60            | -35.201,60                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 9.339,50             | 0,00                     | 1.016,89             | -1.016,89                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 93.128,43            | 11.511,00                | 110.764,68           | -99.253,68                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 2.069.971,60         | 2.246.900,00             | 2.028.937,11         | 217.962,89                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 67.492,83            | 167.085,00               | 78.397,98            | 88.687,02                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 60.148,09            | 16.787,65                | 74.948,23            | -58.160,58                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 49.469,35            | 68.528,00                | 42.524,59            | 26.003,41                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 2.247.081,87         | 2.499.300,65             | 2.224.807,91         | 274.492,74                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-2.153.953,44</b> | <b>-2.487.789,65</b>     | <b>-2.114.043,23</b> | <b>-373.746,42</b>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 0,00                 | 242,00                   | 241,02               | 0,98                                    |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>-242,00</b>           | <b>-241,02</b>       | <b>-0,98</b>                            |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-2.153.953,44</b> | <b>-2.488.031,65</b>     | <b>-2.114.284,25</b> | <b>-373.747,40</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-2.153.953,44</b> | <b>-2.488.031,65</b>     | <b>-2.114.284,25</b> | <b>-373.747,40</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 2.628.480,70         | 3.114.364,48             | 2.565.626,53         | 548.737,95                              |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 472.251,68           | 592.042,31               | 456.891,69           | 135.150,62                              |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>2.275,58</b>      | <b>34.290,52</b>         | <b>-5.549,41</b>     | <b>39.839,93</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 2.691.743,28         | 3.125.685,48             | 2.640.106,59         | 485.578,89                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 442.917,77           | 570.029,96               | 492.930,53           | 77.099,43                               |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 31210 Leitung SGB II | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Michael Steffen |
|----------------|----------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 11.519,03          | 105.950,00                  | 85.893,25          | 20.056,75   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 105.566,41         | 44.751,01                   | 24.965,01          | 19.786,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 117.085,44         | 150.701,01                  | 110.858,26         | 39.842,75   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-117.085,44</b> | <b>-150.701,01</b>          | <b>-110.858,26</b> | <b>-39.842,75</b>                                     |



|                |                                 |  |
|----------------|---------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 31220 Leistungsgewährung SGB II | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Martina Schneider |
|----------------|---------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis              | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---|
|                            |  | 2015                  | 2016                     | 2016                  | 2016                                    |
|                            |  | 1                     | 2                        | 3                     | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 84.636.003,28         | 91.065.268,00            | 82.199.594,79         | 8.865.673,21                            |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 3.005.216,67          | 2.390.900,00             | 2.880.284,65          | -489.384,65                             |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 16.049,59             | 191,00                   | 2.332,95              | -2.141,95                               |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 97.039,64             | 0,00                     | 51.708,38             | -51.708,38                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.508.428,46          | 990.401,56               | 1.483.471,45          | -493.069,89                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>91.262.737,64</i>  | <i>94.446.760,56</i>     | <i>86.617.392,22</i>  | <i>7.829.368,34</i>                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 5.706.745,07          | 6.288.300,00             | 5.844.875,97          | 443.424,03                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 201.941,51            | 249.843,00               | 224.317,31            | 25.525,69                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 518.800,24            | 877.030,35               | 532.040,29            | 344.990,06                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 105.172.527,61        | 115.423.820,00           | 100.488.341,09        | 14.935.478,91                           |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.117.144,02          | 2.250.635,56             | 1.962.521,42          | 288.114,14                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>113.717.158,45</i> | <i>125.089.628,91</i>    | <i>109.052.096,08</i> | <i>16.037.532,83</i>                    |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-22.454.420,81</b> | <b>-30.642.868,35</b>    | <b>-22.434.703,86</b> | <b>-8.208.164,49</b>                    |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 125,13                | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 131,06                | 2.500,00                 | 584,16                | 1.915,84                                |
| 21.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-5,93</b>          | <b>-2.500,00</b>         | <b>-584,16</b>        | <b>-1.915,84</b>                        |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-22.454.426,74</b> | <b>-30.645.368,35</b>    | <b>-22.435.288,02</b> | <b>-8.210.080,33</b>                    |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-22.454.426,74</b> | <b>-30.645.368,35</b>    | <b>-22.435.288,02</b> | <b>-8.210.080,33</b>                    |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 2.765.159,07          | 3.137.428,85             | 2.702.188,74          | 435.240,11                              |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-25.219.585,81</b> | <b>-33.782.797,20</b>    | <b>-25.137.476,76</b> | <b>-8.645.320,44</b>                    |
| Nachrichtlich:             |  |                       |                          |                       |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.942.339,90          | 37.159,56                | 380.719,20            | -343.559,64                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 3.551.086,38          | 4.035.340,76             | 3.335.601,52          | 699.739,24                              |



Produkt 31220 Leistungsgewährung SGB II

Verantwortliche/r: Frau Martina  
SchneiderTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                                       |  |
|----------------|---------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 31260 Eingliederungsleistungen SGB II | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ursel-Ute Jänicke |
|----------------|---------------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 22.286.066,72        | 22.423.250,00            | 19.769.618,90        | 2.653.631,10                            |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 28.324,32            | 15.500,00                | 18.151,19            | -2.651,19                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 296,33               | 250,00                   | 130,04               | 119,96                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 66.285,07            | 0,00                     | 2.073,50             | -2.073,50                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 326.701,00           | 43.130,00                | 84.824,24            | -41.694,24                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 22.707.673,44        | 22.482.130,00            | 19.874.797,87        | 2.607.332,13                            |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 5.753.941,89         | 6.557.100,00             | 5.666.887,81         | 890.212,19                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 174.395,04           | 245.592,00               | 185.109,72           | 60.482,28                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 58.219,84            | 170.337,00               | 51.755,31            | 118.581,69                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 15.138.693,70        | 14.125.705,00            | 13.351.123,04        | 774.581,96                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 959.274,76           | 314.770,00               | 255.512,57           | 59.257,43                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 22.084.525,23        | 21.413.504,00            | 19.510.388,45        | 1.903.115,55                            |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>623.148,21</b>    | <b>1.068.626,00</b>      | <b>364.409,42</b>    | <b>704.216,58</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>623.148,21</b>    | <b>1.068.626,00</b>      | <b>364.409,42</b>    | <b>704.216,58</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>623.148,21</b>    | <b>1.068.626,00</b>      | <b>364.409,42</b>    | <b>704.216,58</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 2.562.143,24         | 2.964.589,04             | 2.448.431,23         | 516.157,81                              |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.938.995,03</b> | <b>-1.895.963,04</b>     | <b>-2.084.021,81</b> | <b>188.058,77</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 360.741,64           | 135.325,00               | 102.512,06           | 32.812,94                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 3.340.389,60         | 3.134.926,04             | 2.550.186,54         | 584.739,50                              |



Produkt 31260 Eingliederungsleistungen SGB II

Verantwortliche/r: Frau Ursel-Ute  
JänickeTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 12.687,10         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 12.687,10         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-12.687,10</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 31310 Leistungen gemäß<br>Asylbewerberleistungsgesetz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Doris Richter |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|---------------------|-----------------------------|---------------------|--|
|                            |  | 2015                | 2016                        | 2016                | 2016                                       |
|                            |  | 1                   | 2                           | 3                   | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 618.854,16          | 614.830,00                  | 620.084,18          | -5.254,18                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 45.874,64           | 100,00                      | 20.713,11           | -20.613,11                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                | 10,00                       | 0,00                | 10,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 7.103.074,16        | 9.771.372,49                | 9.059.526,48        | 711.846,01                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 655.676,39          | 1.102,00                    | 35.929,32           | -34.827,32                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 8.423.479,35        | 10.387.414,49               | 9.736.253,09        | 651.161,40                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 156.109,52          | 363.203,30                  | 359.691,38          | 3.511,92                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 985,00              | 6.720,00                    | 6.117,76            | 602,24                                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 11.934,80           | 1.722,03                    | 3.885,29            | -2.163,26                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 5.755.175,74        | 7.145.567,30                | 7.081.347,71        | 64.219,59                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 52.873,17           | 143.380,00                  | 137.658,13          | 5.721,87                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 5.977.078,23        | 7.660.592,63                | 7.588.700,27        | 71.892,36                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>2.446.401,12</b> | <b>2.726.821,86</b>         | <b>2.147.552,82</b> | <b>579.269,04</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>2.446.401,12</b> | <b>2.726.821,86</b>         | <b>2.147.552,82</b> | <b>579.269,04</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>2.446.401,12</b> | <b>2.726.821,86</b>         | <b>2.147.552,82</b> | <b>579.269,04</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 158.874,24          | 189.432,00                  | 273.623,39          | -84.191,39                                 |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>2.287.526,88</b> | <b>2.537.389,86</b>         | <b>1.873.929,43</b> | <b>663.460,43</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                     |                             |                     |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 109.852,88          | 400,00                      | 8.859,80            | -8.459,80                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 170.809,04          | 191.654,03                  | 277.508,68          | -85.854,65                                 |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31310 Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Doris Richter |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |                    |                             |             |   |
| <b>1031310000001 Gebäudefinanzierung Containeraufbau ÜWH</b>                                   |                    |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 109.096,36         | 518.995,64                  | 0,00        | 518.995,64  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 109.096,36         | 518.995,64                  | 0,00        | 518.995,64  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-109.096,36</b> | <b>-518.995,64</b>          | <b>0,00</b> | <b>-518.995,64</b>                                    |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>-109.096,36</b> | <b>-518.995,64</b>          | <b>0,00</b> | <b>-518.995,64</b>                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 461,60             | 3.000,00                    | 2.551,34    | 448,66  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31310 Leistungen gemäß Asylbewerberleistungsgesetz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Doris Richter |
|----------------|--|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|------------------|--------------------------|-------------------|--|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                | 2016<br>3         | 4  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen           | 1.520,32         | 8.000,00                 | 7.619,35          | 380,65                                       |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                 | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 1.981,92         | 11.000,00                | 10.170,69         | 829,31                                       |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>                                  | <b>-1.981,92</b> | <b>-11.000,00</b>        | <b>-10.170,69</b> | <b>-829,31</b>                               |



Produkt 31320 Unbegleitete minderjährige Ausländer

Verantwortliche/r: Herr Matthias  
GenschowTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis     | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------|-----------------------------|--------------|--|
|                            |  | 2015       | 2016                        | 2016         | 2016                                       |
|                            |  | 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                        | 109,18       | -109,18                                    |
| 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                        | 151,02       | -151,02                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 734.653,57 | 3.833.315,44                | 3.797.494,33 | 35.821,11                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00       | 41.730,00                   | 41.730,43    | -0,43                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 734.653,57 | 3.875.045,44                | 3.839.484,96 | 35.560,48                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 6.863,71   | 339.411,00                  | 311.962,40   | 27.448,60                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 0,00       | 30,00                       | 27,36        | 2,64                                       |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00       | 65.798,72                   | 370.862,62   | -305.063,90                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 799.395,99 | 3.608.354,44                | 3.530.792,32 | 77.562,12                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 44,40      | 18.500,00                   | 17.133,04    | 1.366,96                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 806.304,10 | 4.032.094,16                | 4.230.777,74 | -198.683,58                                |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 ./ 17)                  | -71.650,53 | -157.048,72                 | -391.292,78  | 234.244,06                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -71.650,53 | -157.048,72                 | -391.292,78  | 234.244,06                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -71.650,53 | -157.048,72                 | -391.292,78  | 234.244,06                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0,00       | 0,00                        | 0,00         | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 1.458,58   | 0,00                        | 99.716,81    | -99.716,81                                 |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | -73.109,11 | -157.048,72                 | -491.009,59  | 333.960,87                                 |
| Nachrichtlich:             |  |            |                             |              |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00       | 0,00                        | 109,18       | -109,18                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 1.458,58   | 65.798,72                   | 470.579,43   | -404.780,71                                |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31320 Unbegleitete minderjährige Ausländer | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Matthias Genschow |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 31510 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Verantwortliche/r: Frau Doris Richter

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Fortgeschriebener | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|---|---------------|-------------------|---------------|---------------------------|
|                            |   | 2015          | Ansatz<br>2016    | 2016          | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |   | 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              | 17.997,24     | -17.997,24                |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,43          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00          | 3.833.951,26      | 4.720.020,11  | -886.068,85               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 22,25         | 1,00              | 1.240.561,34  | -1.240.560,34             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 22,68         | 3.833.952,26      | 5.978.578,69  | -2.144.626,43             |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 180.082,61    | 165.682,70        | 165.234,23    | 448,47                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 337.840,36    | 1.337.150,00      | 1.254.535,87  | 82.614,13                 |
| 14.                        | Abschreibungen  | 3.023,47      | 0,00              | 83.180,31     | -83.180,31                |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 370,19        | 1.110.890,00      | 2.837.683,41  | -1.726.793,41             |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.136.629,14  | 3.095.847,59      | 2.624.723,06  | 471.124,53                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.657.945,77  | 5.709.570,29      | 6.965.356,88  | -1.255.786,59             |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)                  | -1.657.923,09 | -1.875.618,03     | -986.778,19   | -888.839,84               |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -1.657.923,09 | -1.875.618,03     | -986.778,19   | -888.839,84               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -1.657.923,09 | -1.875.618,03     | -986.778,19   | -888.839,84               |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00          | 0,00              | 0,00          | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 466.586,47    | 0,00              | 372.009,28    | -372.009,28               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -2.124.509,56 | -1.875.618,03     | -1.358.787,47 | -516.830,56               |
| Nachrichtlich:             |   |               |                   |               |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 0,00          | 0,00              | 1.240.011,52  | -1.240.011,52             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 469.609,94    | 0,00              | 455.189,59    | -455.189,59               |



**Produkt** 31510 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer **Verantwortliche/r:** Frau Doris Richter

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016               |   |
|  | 1           | 2                           | 3                  | 4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |             |                             |                    |   |
| <b>1031310000001 Gebäudefinanzierung Containeraufbau ÜWH</b>                                   |             |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 536.058,00                  | 264.593,15         | 271.464,85  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>536.058,00</b>           | <b>264.593,15</b>  | <b>271.464,85</b>                                     |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 536.058,00                  | 458.876,37         | 77.181,63   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>536.058,00</b>           | <b>458.876,37</b>  | <b>77.181,63</b>                                      |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>-194.283,22</b> | <b>194.283,22</b>                                     |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>-194.283,22</b> | <b>194.283,22</b>                                     |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 966.490,87                  | 1.601.978,79       | -635.487,92   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 966.490,87                  | 1.601.978,79       | -635.487,92   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 31510 Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Doris Richter |
|----------------|--|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016  |
|  | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen           | 11.567,43         | 10.082,60                   | 3.212,14          | 6.870,46                                      |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter | 16.096,14         | 1.364.466,91                | 1.321.118,61      | 43.348,30                                     |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 27.663,57         | 1.374.549,51                | 1.324.330,75      | 50.218,76                                     |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>                                  | <b>-27.663,57</b> | <b>-408.058,64</b>          | <b>277.648,04</b> | <b>-685.706,68</b>                            |



**Produkt** 31590 Übergangwohnheime Asylbewerber im Eigentum des Landkreises **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.390,00           | 0,00                     | 6.790,41           | -6.790,41                               |
| 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               | 222.252,14               | 217.214,19         | 5.037,95                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 5.614,08           | -5.614,08                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 5.390,00           | 222.252,14               | 229.618,68         | -7.366,54                               |
| 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                                      | 424.143,57         | 417.198,41               | 330.301,76         | 86.896,65                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 64,45              | 10.212,00                | 5.770,55           | 4.441,45                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 424.208,02         | 427.410,41               | 336.072,31         | 91.338,10                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-418.818,02</b> | <b>-205.158,27</b>       | <b>-106.453,63</b> | <b>-98.704,64</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-418.818,02</b> | <b>-205.158,27</b>       | <b>-106.453,63</b> | <b>-98.704,64</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-418.818,02</b> | <b>-205.158,27</b>       | <b>-106.453,63</b> | <b>-98.704,64</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 508.039,67         | 0,00                     | 233.799,87         | -233.799,87                             |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>89.221,65</b>   | <b>-205.158,27</b>       | <b>127.346,24</b>  | <b>-332.504,51</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 513.429,67         | 0,00                     | 240.590,28         | -240.590,28                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |



**Produkt** 31590 Übergangswohnheime Asylbewerber im Eigentum des Landkreises **Verantwortliche/r:** Herr Norbert Boldt

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 108.138,07                  | 80.528,35         | 27.609,72   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 108.138,07                  | 80.528,35         | 27.609,72   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 6.050,00         | 796.050,00                  | 139.121,06        | 656.928,94  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 6.050,00         | 796.050,00                  | 139.121,06        | 656.928,94  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-6.050,00</b> | <b>-687.911,93</b>          | <b>-58.592,71</b> | <b>-629.319,22</b>                                    |



Produkt 33110 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Verantwortliche/r: Frau Eileen Matzdorf

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 149.587,78  | 155.940,00               | 168.440,00  | -12.500,00                              |
| 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        | 10,00                    | 0,00        | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 18.685,00   | 550.342,11               | 2.462,04    | 547.880,07                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 168.272,78  | 706.292,11               | 170.902,04  | 535.390,07                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 28.892,24   | 28.702,00                | 29.880,67   | -1.178,67                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00        | 420,00                   | 0,00        | 420,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 1.047,78    | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 584.677,54  | 607.041,00               | 602.450,29  | 4.590,71                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 272,22      | 120,00                   | 7,86        | 112,14                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 614.889,78  | 636.283,00               | 632.338,82  | 3.944,18                                |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -446.617,00 | 70.009,11                | -461.436,78 | 531.445,89                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -446.617,00 | 70.009,11                | -461.436,78 | 531.445,89                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -446.617,00 | 70.009,11                | -461.436,78 | 531.445,89                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 22.504,58   | 25.133,50                | 21.535,24   | 3.598,26                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -469.121,58 | 44.875,61                | -482.972,02 | 527.847,63                              |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 18.772,78   | 0,00                     | 400,00      | -400,00                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 23.552,36   | 25.133,50                | 21.535,24   | 3.598,26                                |



Produkt 34110 Unterhaltsvorschussleistungen

Verantwortliche/r: Frau Ricarda Zech

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 328,47             | 0,00               | 17,00              | -17,00                    |
| 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   | 65,67              | 80,00              | 93,10              | -13,10                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 4.297,00           | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 4.691,14           | 80,00              | 110,10             | -30,10                    |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 485.547,66         | 539.702,00         | 470.522,35         | 69.179,65                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 15,00              | 0,00               | 15,00                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 327,22             | 3.912,00           | 3.938,96           | -26,96                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 460,39             | 2.340,00           | 2.149,74           | 190,26                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 486.335,27         | 545.969,00         | 476.611,05         | 69.357,95                 |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-481.644,13</b> | <b>-545.889,00</b> | <b>-476.500,95</b> | <b>-69.388,05</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-481.644,13</b> | <b>-545.889,00</b> | <b>-476.500,95</b> | <b>-69.388,05</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-481.644,13</b> | <b>-545.889,00</b> | <b>-476.500,95</b> | <b>-69.388,05</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 173.269,97         | 204.712,54         | 167.322,54         | 37.390,00                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-654.914,10</b> | <b>-750.601,54</b> | <b>-643.823,49</b> | <b>-106.778,05</b>        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 4.625,47           | 0,00               | 17,00              | -17,00                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 173.597,19         | 210.124,54         | 172.761,50         | 37.363,04                 |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 34210 Regionalbudget aus dem Europäischen Sozialfonds | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Buchholz |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 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              | 10,00                       | 0,00              | 10,00                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 6.430,00          | 9.003,00                    | 14.836,00         | -5.833,00                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 6.430,00          | 9.013,00                    | 14.836,00         | -5.823,00                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 26.783,70         | 28.300,00                   | 27.394,40         | 905,60                                     |
| 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   | 21,52             | 37,00                       | 0,00              | 37,00                                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 11.844,78         | 19.094,76                   | 19.084,76         | 10,00                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 38.650,00         | 47.451,76                   | 46.479,16         | 972,60                                     |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-32.220,00</b> | <b>-38.438,76</b>           | <b>-31.643,16</b> | <b>-6.795,60</b>                           |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-32.220,00</b> | <b>-38.438,76</b>           | <b>-31.643,16</b> | <b>-6.795,60</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-32.220,00</b> | <b>-38.438,76</b>           | <b>-31.643,16</b> | <b>-6.795,60</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 16.198,59         | 17.177,51                   | 15.498,40         | 1.679,11                                   |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-48.418,59</b> | <b>-55.616,27</b>           | <b>-47.141,56</b> | <b>-8.474,71</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 16.220,11         | 17.214,51                   | 15.498,40         | 1.716,11                                   |



Produkt 34220 Öffentlich geförderte Beschäftigung

Verantwortliche/r: Frau Kathleen  
MachmerTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016             | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 148.353,65         | 1.664.346,38                | 1.202.079,03     | 462.267,35                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 107,91             | 200,00                      | 14,95            | 185,05                                     |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 63,19              | 10,00                       | 3,36             | 6,64                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 181.292,47         | 38.000,00                   | 44.411,89        | -6.411,89                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 94,00              | 0,00                        | 303,64           | -303,64                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 329.911,22         | 1.702.556,38                | 1.246.812,87     | 455.743,51                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 159.798,00         | 140.482,18                  | 90.957,16        | 49.525,02                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 2.361,27           | 4.918,00                    | 925,12           | 3.992,88                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.230,11           | 926,00                      | 925,62           | 0,38                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 203.842,45         | 1.539.404,80                | 1.134.800,61     | 404.604,19                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.796,37           | 10.211,00                   | 1.197,71         | 9.013,29                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 370.028,20         | 1.695.941,98                | 1.228.806,22     | 467.135,76                                 |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-40.116,98</b>  | <b>6.614,40</b>             | <b>18.006,65</b> | <b>-11.392,25</b>                          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-40.116,98</b>  | <b>6.614,40</b>             | <b>18.006,65</b> | <b>-11.392,25</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-40.116,98</b>  | <b>6.614,40</b>             | <b>18.006,65</b> | <b>-11.392,25</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 60.730,55          | 25.953,40                   | 25.223,65        | 729,75                                     |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-100.847,53</b> | <b>-19.339,00</b>           | <b>-7.217,00</b> | <b>-12.122,00</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                  |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 94,00              | 736,00                      | 303,64           | 432,36                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 61.960,66          | 26.879,40                   | 26.149,27        | 730,13                                     |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 34220 Öffentlich geförderte Beschäftigung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Kathleen Machmer |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 34310 Betreuungsleistungen

Verantwortliche/r: Herr Marco Wagner

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 279,00             | 0,00               | 192,76             | -192,76                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 2.730,00           | 2.910,00           | 2.749,22           | 160,78                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00               | 10,00              | 0,00               | 10,00                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 100,00             | 0,00               | 100,00                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>3.009,00</i>    | <i>3.020,00</i>    | <i>2.941,98</i>    | <i>78,02</i>              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 189.047,22         | 260.902,00         | 201.443,83         | 59.458,17                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 448,00             | 831,00             | 250,00             | 581,00                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 499,81             | 150,00             | 318,22             | -168,22                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 61.376,00          | 61.500,00          | 61.376,00          | 124,00                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 898,71             | 1.810,00           | 1.333,89           | 476,11                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>252.269,74</i>  | <i>325.193,00</i>  | <i>264.721,94</i>  | <i>60.471,06</i>          |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-249.260,74</b> | <b>-322.173,00</b> | <b>-261.779,96</b> | <b>-60.393,04</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-249.260,74</b> | <b>-322.173,00</b> | <b>-261.779,96</b> | <b>-60.393,04</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-249.260,74</b> | <b>-322.173,00</b> | <b>-261.779,96</b> | <b>-60.393,04</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 69.828,10          | 88.741,17          | 65.158,13          | 23.583,04                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-319.088,84</b> | <b>-410.914,17</b> | <b>-326.938,09</b> | <b>-83.976,08</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 279,00             | 0,00               | 192,76             | -192,76                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 70.327,91          | 88.891,17          | 65.476,35          | 23.414,82                 |



|                |                            |   |
|----------------|----------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 34310 Betreuungsleistungen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|----------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|----------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015           | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1              | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 230,80         | 900,00                      | 0,00        | 900,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 760,16         | 800,00                      | 0,00        | 800,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 990,96         | 1.700,00                    | 0,00        | 1.700,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-990,96</b> | <b>-1.700,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>-1.700,00</b>                                      |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 34410 Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Silke Nagel |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016    | 2016             | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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   | 0,01              | 10,00             | 0,00             | 10,00                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 536,05            | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>536,06</i>     | <i>10,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>10,00</i>              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 8.750,80          | 9.402,00          | 1.393,93         | 8.008,07                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00              | 225,00            | 0,00             | 225,00                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1,20              | 11,00             | 0,00             | 11,00                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>8.752,00</i>   | <i>9.638,00</i>   | <i>1.393,93</i>  | <i>8.244,07</i>           |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-8.215,94</b>  | <b>-9.628,00</b>  | <b>-1.393,93</b> | <b>-8.234,07</b>          |
| 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                      |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-8.215,94</b>  | <b>-9.628,00</b>  | <b>-1.393,93</b> | <b>-8.234,07</b>          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-8.215,94</b>  | <b>-9.628,00</b>  | <b>-1.393,93</b> | <b>-8.234,07</b>          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 2.314,11          | 2.567,74          | 343,10           | 2.224,64                  |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-10.530,05</b> | <b>-12.195,74</b> | <b>-1.737,03</b> | <b>-10.458,71</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                   |                  |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 536,05            | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -10.377,28        | 2.567,74          | 343,10           | 2.224,64                  |



|         |                |   |
|---------|----------------|---|
| Produkt | 35110 Wohngeld | Verantwortliche/r: Frau Eileen Matzdorf |
|---------|----------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 168,81             | 0,00                     | 106,62             | -106,62                                 |
| 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   | 0,32               | 10,00                    | 0,00               | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 632,75             | 1.500,00                 | 8,95               | 1.491,05                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 801,88             | 1.510,00                 | 115,57             | 1.394,43                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 144.233,22         | 148.402,00               | 147.981,23         | 420,77                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 6.253,07           | 7.220,00                 | 6.253,07           | 966,93                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 168,89             | 47,00                    | 106,62             | -59,62                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 123,34             | 580,00                   | 0,00               | 580,00                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 150.778,52         | 156.249,00               | 154.340,92         | 1.908,08                                |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-149.976,64</b> | <b>-154.739,00</b>       | <b>-154.225,35</b> | <b>-513,65</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-149.976,64</b> | <b>-154.739,00</b>       | <b>-154.225,35</b> | <b>-513,65</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-149.976,64</b> | <b>-154.739,00</b>       | <b>-154.225,35</b> | <b>-513,65</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 109.143,90         | 123.171,48               | 104.032,94         | 19.138,54                               |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-259.120,54</b> | <b>-277.910,48</b>       | <b>-258.258,29</b> | <b>-19.652,19</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 255,06             | 0,00                     | 115,57             | -115,57                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 109.312,79         | 123.218,48               | 104.139,56         | 19.078,92                               |



Produkt 35110 Wohngeld

Verantwortliche/r: Frau Eileen  
MatzdorfTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                        |  |
|----------------|------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 35120 Versicherungsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ute Armenat |
|----------------|------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------------|--------------------------|------------------|---|
|                            |  | 2015             | 2016                     | 2016             | 2016                                    |
|                            |  | 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   | 0,02             | 10,00                    | 0,00             | 10,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.896,80         | 0,00                     | 484,30           | -484,30                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 1.896,82         | 10,00                    | 484,30           | -474,30                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 3.708,87         | 26.002,00                | 5.348,35         | 20.653,65                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00             | 123,00                   | 81,00            | 42,00                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.280,59         | 456,20                   | 456,20           | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 45,06            | 70,00                    | 35,35            | 34,65                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 5.034,52         | 26.651,20                | 5.920,90         | 20.730,30                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-3.137,70</b> | <b>-26.641,20</b>        | <b>-5.436,60</b> | <b>-21.204,60</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-3.137,70</b> | <b>-26.641,20</b>        | <b>-5.436,60</b> | <b>-21.204,60</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-3.137,70</b> | <b>-26.641,20</b>        | <b>-5.436,60</b> | <b>-21.204,60</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00             | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 806,65           | 5.245,24                 | 1.261,92         | 3.983,32                                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-3.944,35</b> | <b>-31.886,44</b>        | <b>-6.698,52</b> | <b>-25.187,92</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                          |                  |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.896,80         | 0,00                     | 484,30           | -484,30                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 2.087,24         | 5.701,44                 | 1.718,12         | 3.983,32                                |



Produkt 35130 sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Verantwortliche/r: Frau Sandra Janz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015             | Ansatz<br>2016    | 2016             | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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   | 11.442,00        | 10.600,00         | 4.956,00         | 5.644,00                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.397,00         | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>13.839,00</i> | <i>10.600,00</i>  | <i>4.956,00</i>  | <i>5.644,00</i>           |
| 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   | 11.442,00        | 10.600,00         | 9.892,82         | 707,18                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>11.442,00</i> | <i>10.600,00</i>  | <i>9.892,82</i>  | <i>707,18</i>             |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>2.397,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-4.936,82</b> | <b>4.936,82</b>           |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>2.397,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-4.936,82</b> | <b>4.936,82</b>           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>2.397,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-4.936,82</b> | <b>4.936,82</b>           |
| 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.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>2.397,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>-4.936,82</b> | <b>4.936,82</b>           |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                   |                  |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 2.397,00         | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00                      |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 35150 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Martina Schneider |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 74.797,49          | 81.400,00                | 72.238,90          | 9.161,10                                |
| 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               | 20,00                    | 0,00               | 20,00                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 75,26              | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 74.872,75          | 81.420,00                | 72.238,90          | 9.181,10                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 43.603,29          | 53.350,00                | 40.413,26          | 12.936,74                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 643,66             | 3.182,00                 | 1.331,59           | 1.850,41                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00               | 221,00                   | 220,09             | 0,91                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 170.958,41         | 175.100,00               | 164.744,76         | 10.355,24                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 7.298,58           | 12.066,00                | 5.009,09           | 7.056,91                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 222.503,94         | 243.919,00               | 211.718,79         | 32.200,21                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-147.631,19</b> | <b>-162.499,00</b>       | <b>-139.479,89</b> | <b>-23.019,11</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-147.631,19</b> | <b>-162.499,00</b>       | <b>-139.479,89</b> | <b>-23.019,11</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-147.631,19</b> | <b>-162.499,00</b>       | <b>-139.479,89</b> | <b>-23.019,11</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 23.636,71          | 27.897,25                | 20.932,89          | 6.964,36                                |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-171.267,90</b> | <b>-190.396,25</b>       | <b>-160.412,78</b> | <b>-29.983,47</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 75,26              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 23.636,71          | 28.118,25                | 21.152,98          | 6.965,27                                |





Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
|                            |   | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016  |
|                            |   | 1                     | 2                           | 3                     | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 12.316.225,93         | 14.129.544,37               | 14.758.186,50         | -628.642,13                                   |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 594.141,36            | 618.900,00                  | 639.309,83            | -20.409,83                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 131.815,43            | 132.495,00                  | 100.628,64            | 31.866,36                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 24.924,19             | 355,00                      | 152,68                | 202,32  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 799.551,63            | 597.700,00                  | 860.900,31            | -263.200,31                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 1.115.304,45          | 436.173,00                  | 3.074.963,65          | -2.638.790,65                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 14.981.962,99         | 15.915.167,37               | 19.434.141,61         | -3.518.974,24                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 3.272.446,84          | 3.796.242,00                | 3.451.119,42          | 345.122,58                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 155.832,61            | 134.579,06                  | 132.711,63            | 1.867,43                                      |
| 14.                        | Abschreibungen  | 171.746,60            | 101.626,18                  | 301.477,53            | -199.851,35                                   |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 41.901.804,08         | 44.611.958,55               | 47.201.882,34         | -2.589.923,79                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 993.761,05            | 1.242.978,76                | 1.537.171,19          | -294.192,43                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 46.495.591,18         | 49.887.384,55               | 52.624.362,11         | -2.736.977,56                                 |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-31.513.628,19</b> | <b>-33.972.217,18</b>       | <b>-33.190.220,50</b> | <b>-781.996,68</b>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 258,75                | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | <b>-258,75</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-31.513.886,94</b> | <b>-33.972.217,18</b>       | <b>-33.190.220,50</b> | <b>-781.996,68</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-31.513.886,94</b> | <b>-33.972.217,18</b>       | <b>-33.190.220,50</b> | <b>-781.996,68</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 445.237,44            | 541.712,50                  | 446.519,56            | 95.192,94                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 1.133.304,94          | 1.310.173,05                | 1.124.399,67          | 185.773,38                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-32.201.954,44</b> | <b>-34.740.677,73</b>       | <b>-33.868.100,61</b> | <b>-872.577,12</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                       |                             |                       |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 488.494,56            | 562.493,50                  | 753.881,57            | -191.388,07                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 1.077.989,27          | 1.366.402,23                | 1.390.637,18          | -24.234,95                                    |



|   |
|---|
| <b>Produktbereich</b> 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016   |
|                       |   | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 29,89             | -29,89   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>29,89</b>      | <b>-29,89</b>                                    |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 12.324,89         | 8.361,20                    | 7.374,28          | 986,92   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 17.908,76         | 19.900,00                   | 17.602,23         | 2.297,77   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>30.233,65</b>  | <b>28.261,20</b>            | <b>24.976,51</b>  | <b>3.284,69</b>                                  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-30.233,65</b> | <b>-28.261,20</b>           | <b>-24.946,62</b> | <b>-3.314,58</b>                                 |



Produkt 36010 Leitung Jugendamt

Verantwortliche/r: Herr Matthias Genschow

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 8.707,91           | 673,00                   | 9.576,50           | -8.903,50                               |
| 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   | 66,08              | 75,00                    | 17,13              | 57,87                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 466,28             | 7.556,00                 | 7.556,68           | -0,68                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 9.240,27           | 8.304,00                 | 17.150,31          | -8.846,31                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 311.381,49         | 373.002,00               | 334.211,36         | 38.790,64                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 67.576,46          | 44.266,21                | 43.650,52          | 615,69                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 10.603,91          | 806,00                   | 11.294,09          | -10.488,09                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 56.733,12          | 55.838,00                | 58.505,25          | -2.667,25                               |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 446.294,98         | 473.912,21               | 447.661,22         | 26.250,99                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-437.054,71</b> | <b>-465.608,21</b>       | <b>-430.510,91</b> | <b>-35.097,30</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-437.054,71</b> | <b>-465.608,21</b>       | <b>-430.510,91</b> | <b>-35.097,30</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-437.054,71</b> | <b>-465.608,21</b>       | <b>-430.510,91</b> | <b>-35.097,30</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 445.237,44         | 541.712,50               | 446.519,56         | 95.192,94                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 74.404,68          | 89.743,42                | 77.651,76          | 12.091,66                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-66.221,95</b>  | <b>-13.639,13</b>        | <b>-61.643,11</b>  | <b>48.003,98</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 453.945,35         | 542.385,50               | 456.096,06         | 86.289,44                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 85.008,59          | 90.549,42                | 88.945,85          | 1.603,57                                |



Produkt 36010 Leitung Jugendamt

Verantwortliche/r: Herr Matthias  
GenschowTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 7.116,74          | 6.600,00                    | 5.613,08          | 986,92  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 17.908,76         | 19.900,00                   | 15.382,14         | 4.517,86  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 25.025,50         | 26.500,00                   | 20.995,22         | 5.504,78  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-25.025,50</b> | <b>-26.500,00</b>           | <b>-20.995,22</b> | <b>-5.504,78</b>                                      |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 36110 Förderung von Kindern in<br>Tageseinrichtungen und in Tagespflege | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Heiko Stäck |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 99.052,40            | 98.799,00                   | 99.187,40            | -388,40                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 115.117,43           | 119.900,00                  | 84.109,64            | 35.790,36                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 18,02                | 20,00                       | 0,40                 | 19,60                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 8.354,29             | 0,00                        | 149,92               | -149,92                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 16.890,87            | 1.100,00                    | 15.517,35            | -14.417,35                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 239.433,01           | 219.819,00                  | 198.964,71           | 20.854,29                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 368.341,85           | 422.400,00                  | 381.805,37           | 40.594,63                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.816,59             | 3.999,76                    | 3.978,76             | 21,00                                      |
| 14.                        | Abschreibungen   | 6.888,08             | 5.260,94                    | 6.724,36             | -1.463,42                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 1.465.027,91         | 1.472.400,00                | 1.479.662,73         | -7.262,73                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 23.757,22            | 19.633,00                   | 20.638,99            | -1.005,99                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 1.867.831,65         | 1.923.693,70                | 1.892.810,21         | 30.883,49                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-1.628.398,64</b> | <b>-1.703.874,70</b>        | <b>-1.693.845,50</b> | <b>-10.029,20</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.628.398,64</b> | <b>-1.703.874,70</b>        | <b>-1.693.845,50</b> | <b>-10.029,20</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.628.398,64</b> | <b>-1.703.874,70</b>        | <b>-1.693.845,50</b> | <b>-10.029,20</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 133.060,96           | 154.661,90                  | 131.113,48           | 23.548,42                                  |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.761.459,60</b> | <b>-1.858.536,60</b>        | <b>-1.824.958,98</b> | <b>-33.577,62</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 651,85               | 199,00                      | 8.779,84             | -8.580,84                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 139.060,36           | 159.922,84                  | 137.837,84           | 22.085,00                                  |



**Produkt** 36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege **Verantwortliche/r:** Herr Heiko Stäck

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|         |                    |                                     |
|---------|--------------------|-------------------------------------|
| Produkt | 36210 Jugendarbeit | Verantwortliche/r: Herr Heiko Stäck |
|---------|--------------------|-------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 330.439,11         | 441.655,00                  | 407.668,24         | 33.986,76                                  |
| 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   | 0,32               | 10,00                       | 0,48               | 9,52                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 20.589,42          | 9.065,00                    | 13.235,67          | -4.170,67                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 351.028,85         | 450.730,00                  | 420.904,39         | 29.825,61                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 165.591,62         | 172.600,00                  | 170.020,72         | 2.579,28                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 20,00                       | 10,00              | 10,00                                      |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.588,19           | 585,41                      | 1.486,19           | -900,78                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 721.941,52         | 929.776,00                  | 925.375,47         | 4.400,53                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 10.567,21          | 6.935,00                    | 6.912,50           | 22,50                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 901.688,54         | 1.109.916,41                | 1.103.804,88       | 6.111,53                                   |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-550.659,69</b> | <b>-659.186,41</b>          | <b>-682.900,49</b> | <b>23.714,08</b>                           |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 20.                        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 258,75             | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 21.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-258,75</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-550.918,44</b> | <b>-659.186,41</b>          | <b>-682.900,49</b> | <b>23.714,08</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-550.918,44</b> | <b>-659.186,41</b>          | <b>-682.900,49</b> | <b>23.714,08</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 57.060,89          | 63.607,80                   | 55.551,47          | 8.056,33                                   |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-607.979,33</b> | <b>-722.794,21</b>          | <b>-738.451,96</b> | <b>15.657,75</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.658,89           | 155,00                      | 319,07             | -164,07                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 60.649,08          | 64.193,21                   | 57.037,66          | 7.155,55                                   |



Produkt 36210 Jugendarbeit

Verantwortliche/r: Herr Heiko Stäck

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 1.761,20                    | 1.761,20         | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 1.761,20                    | 1.761,20         | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>-1.761,20</b>            | <b>-1.761,20</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 36310 Jugendsozialarbeit

Verantwortliche/r: Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 3.561,43    | 16.640,00                | 5.081,76    | 11.558,24                               |
| 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  | 0,12        | 5,00                     | 0,00        | 5,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 92,28       | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 38,00       | 100,00                   | 516,99      | -416,99                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 3.691,83    | 16.745,00                | 5.598,75    | 11.146,25                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 106.189,58  | 112.315,00               | 96.675,35   | 15.639,65                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 3.765,84    | 3.936,08                 | 3.926,08    | 10,00                                   |
| 14.                        | Abschreibungen  | 493,61      | 16.640,00                | 1.000,12    | 15.639,88                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 13.121,68   | 800,00                   | 888,43      | -88,43                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 796,10      | 1.260,00                 | 1.118,47    | 141,53                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 124.366,81  | 134.951,08               | 103.608,45  | 31.342,63                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -120.674,98 | -118.206,08              | -98.009,70  | -20.196,38                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -120.674,98 | -118.206,08              | -98.009,70  | -20.196,38                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -120.674,98 | -118.206,08              | -98.009,70  | -20.196,38                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 38.778,42   | 42.967,39                | 33.705,91   | 9.261,48                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -159.453,40 | -161.173,47              | -131.715,61 | -29.457,86                              |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 3.599,43    | 16.640,00                | 5.598,75    | 11.041,25                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 8.552,98    | 30.407,39                | 5.810,71    | 24.596,68                               |



|                |                          |  |
|----------------|--------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 36310 Jugendsozialarbeit | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Heiko Stäck |
|----------------|--------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 36320 Förderung der Erziehung in der Familie Verantwortliche/r: Herr Jörn Zingelmann

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|---------------|--------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015          | 2016                     | 2016          | 2016                                    |
|                            |   | 1             | 2                        | 3             | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 536,42        | 0,00                     | 34,00         | -34,00                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 37.143,76     | 44.300,00                | 46.143,11     | -1.843,11                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 24.723,55     | 30,00                    | 7,42          | 22,58                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 31.775,30     | 200,00                   | 27.317,82     | -27.117,82                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 3.759,44      | 7.180,00                 | 20.983,84     | -13.803,84                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 97.938,47     | 51.710,00                | 94.486,19     | -42.776,19                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 428.293,89    | 481.600,00               | 462.889,91    | 18.710,09                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00          | 41,00                    | 40,00         | 1,00                                    |
| 14.                        | Abschreibungen  | 14.180,60     | 10.746,94                | 10.783,18     | -36,24                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 976.879,69    | 953.631,00               | 953.630,47    | 0,53                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.796,81      | 6.500,00                 | 5.553,35      | 946,65                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.422.150,99  | 1.452.518,94             | 1.432.896,91  | 19.622,03                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -1.324.212,52 | -1.400.808,94            | -1.338.410,72 | -62.398,22                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -1.324.212,52 | -1.400.808,94            | -1.338.410,72 | -62.398,22                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -1.324.212,52 | -1.400.808,94            | -1.338.410,72 | -62.398,22                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00          | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 155.926,74    | 186.739,85               | 159.217,10    | 27.522,75                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -1.480.139,26 | -1.587.548,79            | -1.497.627,82 | -89.920,97                              |
| Nachrichtlich:             |   |               |                          |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 2.011,08      | 0,00                     | 12.893,42     | -12.893,42                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 127.176,72    | 187.286,79               | 159.615,00    | 27.671,79                               |



Produkt 36330 Hilfen zur Erziehung

Verantwortliche/r: Herr Jörn  
ZingelmannTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
|                            |  | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016                                       |
|                            |  | 1                     | 2                           | 3                     | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 499,80                | 333,00                      | 333,30                | -0,30                                      |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 501.901,51            | 486.700,00                  | 540.121,25            | -53.421,25                                 |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 6,15                  | 35,00                       | 6,71                  | 28,29                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 532.109,66            | 372.000,00                  | 536.367,40            | -164.367,40                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 740.948,47            | 294.742,00                  | 497.057,36            | -202.315,36                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>1.775.465,59</i>   | <i>1.153.810,00</i>         | <i>1.573.886,02</i>   | <i>-420.076,02</i>                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 380.488,06            | 388.353,79                  | 365.421,95            | 22.931,84                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 956,28                | 1.015,09                    | 1.012,67              | 2,42                                       |
| 14.                        | Abschreibungen   | 106.317,59            | 35.000,20                   | 118.568,08            | -83.567,88                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 12.363.926,71         | 14.079.423,82               | 13.786.930,65         | 292.493,17                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 792.877,81            | 459.804,39                  | 679.230,40            | -219.426,01                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>13.644.566,45</i>  | <i>14.963.597,29</i>        | <i>14.951.163,75</i>  | <i>12.433,54</i>                           |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-11.869.100,86</b> | <b>-13.809.787,29</b>       | <b>-13.377.277,73</b> | <b>-432.509,56</b>                         |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-11.869.100,86</b> | <b>-13.809.787,29</b>       | <b>-13.377.277,73</b> | <b>-432.509,56</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-11.869.100,86</b> | <b>-13.809.787,29</b>       | <b>-13.377.277,73</b> | <b>-432.509,56</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 139.535,43            | 162.060,00                  | 127.436,31            | 34.623,69                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-12.008.636,29</b> | <b>-13.971.847,29</b>       | <b>-13.504.714,04</b> | <b>-467.133,25</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                       |                             |                       |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 946,34                | 333,00                      | 202.452,13            | -202.119,13                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 192.407,29            | 179.160,20                  | 238.076,09            | -58.915,89                                 |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 36340 Eingliederungshilfe, Inobhutnahme, junge Volljährige | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörn Zingelmann |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 71,88                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 55.096,09            | 87.900,00                | 53.045,47            | 34.854,53                               |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 8,33                 | 45,00                    | 10,54                | 34,46                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 5.115,02             | 14.400,00                | 39.443,47            | -25.043,47                              |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 4.354,64             | 100.453,00               | 102.441,46           | -1.988,46                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 64.645,96            | 202.798,00               | 194.940,94           | 7.857,06                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 549.061,43           | 609.400,00               | 550.899,83           | 58.500,17                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 956,29               | 1.241,00                 | 1.057,90             | 183,10                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 4.524,82             | 26.713,97                | 26.709,32            | 4,65                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 2.438.274,38         | 2.801.202,21             | 2.862.362,07         | -61.159,86                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 83.374,40            | 46.950,00                | 60.713,77            | -13.763,77                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 3.076.191,32         | 3.485.507,18             | 3.501.742,89         | -16.235,71                              |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-3.011.545,36</b> | <b>-3.282.709,18</b>     | <b>-3.306.801,95</b> | <b>24.092,77</b>                        |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-3.011.545,36</b> | <b>-3.282.709,18</b>     | <b>-3.306.801,95</b> | <b>24.092,77</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-3.011.545,36</b> | <b>-3.282.709,18</b>     | <b>-3.306.801,95</b> | <b>24.092,77</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 200.570,81           | 234.670,24               | 192.513,44           | 42.156,80                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-3.212.116,17</b> | <b>-3.517.379,42</b>     | <b>-3.499.315,39</b> | <b>-18.064,03</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 3.417,62             | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 182.060,72           | 258.184,21               | 215.966,79           | 42.217,42                               |



Produkt 36350 Adoptionsvermittlung

Verantwortliche/r: Herr Jörn  
ZingelmannTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis   | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis   | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|------------|-----------------------------|------------|--|
|                            |   | 2015       | 2016                        | 2016       | 2016                                       |
|                            |   | 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  | 0,82       | 5,00                        | 0,62       | 4,38                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 302,10     | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 302,92     | 5,00                        | 0,62       | 4,38                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 2.854,10   | 3.202,00                    | 2.759,80   | 442,20                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 60.645,00  | 62.720,00                   | 62.005,00  | 715,00                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00       | 1,00                        | 0,00       | 1,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 24,53      | 111,00                      | 26,47      | 84,53                                      |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 63.523,63  | 66.034,00                   | 64.791,27  | 1.242,73                                   |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)                  | -63.220,71 | -66.029,00                  | -64.790,65 | -1.238,35                                  |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -63.220,71 | -66.029,00                  | -64.790,65 | -1.238,35                                  |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -63.220,71 | -66.029,00                  | -64.790,65 | -1.238,35                                  |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00       | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 1.079,44   | 1.460,73                    | 1.025,40   | 435,33                                     |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -64.300,15 | -67.489,73                  | -65.816,05 | -1.673,68                                  |
| Nachrichtlich:             |   |            |                             |            |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 302,10     | 0,00                        | 0,00       | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | -6.551,06  | 1.460,73                    | 1.025,40   | 435,33                                     |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 36360 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörn Zingelmann |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 923,46             | 923,00                   | 923,46             | -0,46                                   |
| 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   | 6,33               | 30,00                    | 7,17               | 22,83                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 368,00             | -368,00                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 929,79             | 953,00                   | 1.298,63           | -345,63                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 227.560,38         | 256.500,00               | 244.384,00         | 12.116,00                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 1.964,93           | 231,00                   | 2,79               | 228,21                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 230,88             | 231,00                   | 230,84             | 0,16                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 6.485,01           | 3.310,00                 | 3.598,48           | -288,48                                 |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 236.241,20         | 260.272,00               | 248.216,11         | 12.055,89                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-235.311,41</b> | <b>-259.319,00</b>       | <b>-246.917,48</b> | <b>-12.401,52</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-235.311,41</b> | <b>-259.319,00</b>       | <b>-246.917,48</b> | <b>-12.401,52</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-235.311,41</b> | <b>-259.319,00</b>       | <b>-246.917,48</b> | <b>-12.401,52</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 79.972,43          | 95.378,84                | 82.415,77          | 12.963,07                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-315.283,84</b> | <b>-354.697,84</b>       | <b>-329.333,25</b> | <b>-25.364,59</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 923,46             | 923,00                   | 923,46             | -0,46                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 68.529,02          | 92.909,84                | 80.012,80          | 12.897,04                               |



Produkt 36370 Vormundschaftswesen

Verantwortliche/r: Frau Ricarda Zech

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener    | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016       | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                    | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.568,41           | 549,00               | 2.516,66           | -1.967,66                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 16.698,00          | 12.595,00            | 16.519,00          | -3.924,00                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 94,31              | 90,00                | 102,21             | -12,21                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 607,14             | 0,00                 | 1.328,10           | -1.328,10                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>19.967,86</i>   | <i>13.234,00</i>     | <i>20.465,97</i>   | <i>-7.231,97</i>          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 648.047,14         | 858.319,00           | 708.617,02         | 149.701,98                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 12.550,80          | 13.093,65            | 13.052,64          | 41,01                     |
| 14.                        | Abschreibungen   | 4.469,53           | 1.006,72             | 5.061,79           | -4.055,07                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 8.854,69           | 9.538,74             | 9.538,74           | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.415,25           | 3.052,89             | 2.566,75           | 486,14                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>675.337,41</i>  | <i>885.011,00</i>    | <i>738.836,94</i>  | <i>146.174,06</i>         |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-655.369,55</b> | <b>-871.777,00</b>   | <b>-718.370,97</b> | <b>-153.406,03</b>        |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-655.369,55</b> | <b>-871.777,00</b>   | <b>-718.370,97</b> | <b>-153.406,03</b>        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-655.369,55</b> | <b>-871.777,00</b>   | <b>-718.370,97</b> | <b>-153.406,03</b>        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                 | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 223.083,77         | 246.539,12           | 218.553,19         | 27.985,93                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-878.453,32</b> | <b>-1.118.316,12</b> | <b>-936.924,16</b> | <b>-181.391,96</b>        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                      |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 2.619,53           | 549,00               | 3.800,76           | -3.251,76                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 170.814,81         | 265.348,84           | 241.473,64         | 23.875,20                 |



|                |                           |   |
|----------------|---------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 36370 Vormundschaftswesen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ricarda Zech |
|----------------|---------------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1                | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.846,40         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.846,40         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.846,40</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 36380 Bundeselterngehalt

Verantwortliche/r: Herr Jörn  
ZingelmannTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 319,99            | 319,00                      | 324,23            | -5,23                                      |
| 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   | 0,12              | 5,00                        | 0,00              | 5,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 985,00            | 0,00                        | 4.037,67          | -4.037,67                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 1.305,11          | 324,00                      | 4.361,90          | -4.037,90                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 45.392,50         | 46.702,00                   | 62.696,99         | -15.994,99                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.600,42          | 3.995,27                    | 3.975,27          | 20,00                                      |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.297,13          | 961,00                      | 1.637,55          | -676,55                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 253,46            | 180,00                      | 96,85             | 83,15                                      |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                                 | 50.543,51         | 51.838,27                   | 68.406,66         | -16.568,39                                 |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br/>(10 ./ 17)</b>                  | <b>-49.238,40</b> | <b>-51.514,27</b>           | <b>-64.044,76</b> | <b>12.530,49</b>                           |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-49.238,40</b> | <b>-51.514,27</b>           | <b>-64.044,76</b> | <b>12.530,49</b>                           |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-49.238,40</b> | <b>-51.514,27</b>           | <b>-64.044,76</b> | <b>12.530,49</b>                           |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                                  | 15.530,72         | 16.693,93                   | 21.853,82         | -5.159,89                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-64.769,12</b> | <b>-68.208,20</b>           | <b>-85.898,58</b> | <b>17.690,38</b>                           |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.304,99          | 319,00                      | 324,23            | -5,23                                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 16.827,85         | 17.654,93                   | 23.491,37         | -5.836,44                                  |



|                |                        |  |
|----------------|------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 36380 Bundeselterngeld | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörn Zingelmann |
|----------------|------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1                | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 3.361,75         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 3.361,75         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-3.361,75</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 36510 Tageseinrichtungen für Kinder

Verantwortliche/r: Herr Heiko Stäck

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis              | Fortgeschriebener     | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015                  | Ansatz<br>2016        | 2016                  | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                     | 2                     | 3                     | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 11.670.902,52         | 13.488.805,37         | 14.036.248,00         | -547.442,63               |
| 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   | 0,04                  | 5,00                  | 0,00                  | 5,00                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 222.105,08            | 211.100,00            | 257.621,70            | -46.521,70                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 12.272,10             | 100,00                | 2.396.043,13          | -2.395.943,13             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>11.905.279,74</i>  | <i>13.700.010,37</i>  | <i>16.689.912,83</i>  | <i>-2.989.902,46</i>      |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 39.244,80             | 41.702,00             | 40.714,96             | 987,04                    |
| 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   | 14.813,19             | 10,00                 | 113.808,88            | -113.798,88               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 23.764.702,72         | 24.223.184,26         | 27.042.000,22         | -2.818.815,96             |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 13.493,21             | 637.884,00            | 697.083,42            | -59.199,42                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>23.832.253,92</i>  | <i>24.902.800,26</i>  | <i>27.893.607,48</i>  | <i>-2.990.807,22</i>      |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-11.926.974,18</b> | <b>-11.202.789,89</b> | <b>-11.203.694,65</b> | <b>904,76</b>             |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-11.926.974,18</b> | <b>-11.202.789,89</b> | <b>-11.203.694,65</b> | <b>904,76</b>             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-11.926.974,18</b> | <b>-11.202.789,89</b> | <b>-11.203.694,65</b> | <b>904,76</b>             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 14.300,65             | 15.649,83             | 14.379,07             | 1.270,76                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-11.941.274,83</b> | <b>-11.218.439,72</b> | <b>-11.218.073,72</b> | <b>-366,00</b>            |
| Nachrichtlich:             |  |                       |                       |                       |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 12.168,37             | 0,00                  | 58.177,26             | -58.177,26                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 29.113,84             | 15.659,83             | 128.187,95            | -112.528,12               |



|                |                                     |  |
|----------------|-------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 36510 Tageseinrichtungen für Kinder | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Heiko Stäck |
|----------------|-------------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 36750 Frühe Hilfen

Verantwortliche/r: Herr Matthias  
GenschowTeilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 198.642,60        | 80.848,00                   | 196.292,95        | -115.444,95                                |
| 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   | 314.090,99        | 15.877,00                   | 15.877,40         | -0,40                                      |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>512.733,59</i> | <i>96.725,00</i>            | <i>212.170,35</i> | <i>-115.445,35</i>                         |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 0,00              | 30.146,21                   | 30.022,16         | 124,05                                     |
| 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   | 4.339,07          | 3.664,00                    | 4.173,13          | -509,13                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 149.074,78        | 142.001,52                  | 141.493,56        | 507,96                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.186,92          | 1.520,48                    | 1.126,49          | 393,99                                     |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>154.600,77</i> | <i>177.332,21</i>           | <i>176.815,34</i> | <i>516,87</i>                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>358.132,82</b> | <b>-80.607,21</b>           | <b>35.355,01</b>  | <b>-115.962,22</b>                         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>358.132,82</b> | <b>-80.607,21</b>           | <b>35.355,01</b>  | <b>-115.962,22</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>358.132,82</b> | <b>-80.607,21</b>           | <b>35.355,01</b>  | <b>-115.962,22</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0,00                        | 8.982,95          | -8.982,95                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>358.132,82</b> | <b>-80.607,21</b>           | <b>26.372,06</b>  | <b>-106.979,27</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 4.945,55          | 990,00                      | 4.516,59          | -3.526,59                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 4.339,07          | 3.664,00                    | 13.156,08         | -9.492,08                                  |



|                |                    |  |
|----------------|--------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 36750 Frühe Hilfen | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Matthias Genschow |
|----------------|--------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1           | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |





Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|
|                            |   | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016  |
|                            |   | 1                    | 2                           | 3                    | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 23.743,92            | 46.957,00                   | 30.267,80            | 16.689,20                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 73.071,15            | 68.510,00                   | 71.675,69            | -3.165,69                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 97,21                | 195,00                      | 79,92                | 115,08  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 36.509,70            | 38.200,00                   | 44.703,31            | -6.503,31                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 30.479,21            | 26.300,00                   | 28.662,82            | -2.362,82                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 163.901,19           | 180.162,00                  | 175.389,54           | 4.772,46                                      |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 2.010.680,57         | 2.425.858,00                | 2.097.108,55         | 328.749,45                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 66.133,88            | 109.420,00                  | 75.550,11            | 33.869,89                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 18.319,55            | 43.019,10                   | 23.560,74            | 19.458,36                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 21.966,66            | 21.967,00                   | 21.966,66            | 0,34  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 55.274,58            | 65.278,31                   | 56.282,15            | 8.996,16                                      |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 2.172.375,24         | 2.665.542,41                | 2.274.468,21         | 391.074,20                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-2.008.474,05</b> | <b>-2.485.380,41</b>        | <b>-2.099.078,67</b> | <b>-386.301,74</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-2.008.474,05</b> | <b>-2.485.380,41</b>        | <b>-2.099.078,67</b> | <b>-386.301,74</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-2.008.474,05</b> | <b>-2.485.380,41</b>        | <b>-2.099.078,67</b> | <b>-386.301,74</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 228.756,43           | 264.471,07                  | 222.479,30           | 41.991,77                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 665.234,55           | 762.274,16                  | 637.213,47           | 125.060,69                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-2.444.952,17</b> | <b>-2.983.183,50</b>        | <b>-2.513.812,84</b> | <b>-469.370,66</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                      |                             |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 268.605,69           | 326.728,07                  | 268.806,79           | 57.921,28                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 619.100,22           | 801.093,26                  | 656.681,81           | 144.411,45                                    |



Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016   |
|                       |   | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                      |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 20.908,16         | 17.483,00                   | 8.829,87          | 8.653,13   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 12.803,16         | 23.300,00                   | 9.701,30          | 13.598,70  |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>33.711,32</b>  | <b>40.783,00</b>            | <b>18.531,17</b>  | <b>22.251,83</b>                                 |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-33.711,32</b> | <b>-40.783,00</b>           | <b>-18.531,17</b> | <b>-22.251,83</b>                                |



|                |                     |   |
|----------------|---------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 41110 Krankenhäuser | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Frank Czeslick |
|----------------|---------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |  | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |  | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 6.666,66    | 6.665,00                 | 6.666,66    | -1,66                                   |
| 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        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 15.300,00   | 15.300,00                | 15.300,00   | 0,00                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 21.966,66   | 21.965,00                | 21.966,66   | -1,66                                   |
| 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   | 21.966,66   | 21.967,00                | 21.966,66   | 0,34                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 21.966,66   | 21.967,00                | 21.966,66   | 0,34                                    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>                            |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>                            |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>-2,00</b>                            |
| Nachrichtlich:             |  |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 21.966,66   | 21.965,00                | 21.966,66   | -1,66                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |



|                |                     |   |
|----------------|---------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 41110 Krankenhäuser | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Frank Czeslick |
|----------------|---------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 41210 Sozialpsychiatrischer und sozialmedizinischer Dienst | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.335,16           | 37.030,00                | 785,16             | 36.244,84                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 168,74             | 510,00                   | 181,72             | 328,28                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 4,66               | 20,00                    | 0,33               | 19,67                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.719,00           | 5.000,00                 | 11.443,96          | -6.443,96                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 2.760,59           | 0,00                     | 408,00             | -408,00                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 5.988,15           | 42.560,00                | 12.819,17          | 29.740,83                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 493.872,63         | 550.302,00               | 549.063,80         | 1.238,20                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 560,00             | 2.251,00                 | 978,00             | 1.273,00                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.451,18           | 37.317,00                | 900,96             | 36.416,04                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 984,81             | 2.790,00                 | 2.151,95           | 638,05                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 496.868,62         | 592.660,00               | 553.094,71         | 39.565,29                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-490.880,47</b> | <b>-550.100,00</b>       | <b>-540.275,54</b> | <b>-9.824,46</b>                        |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-490.880,47</b> | <b>-550.100,00</b>       | <b>-540.275,54</b> | <b>-9.824,46</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-490.880,47</b> | <b>-550.100,00</b>       | <b>-540.275,54</b> | <b>-9.824,46</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 161.453,26         | 180.933,11               | 165.983,02         | 14.950,09                               |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-652.333,73</b> | <b>-731.033,11</b>       | <b>-706.258,56</b> | <b>-24.774,55</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.449,75           | 37.030,00                | 785,16             | 36.244,84                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 154.710,72         | 218.250,11               | 166.883,98         | 51.366,13                               |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 41210 Sozialpsychiatrischer und sozialmedi- zinischer Dienst | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|----------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 923,20         | 900,00                   | 0,00        | 900,00                                       |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00           | 1.200,00                 | 0,00        | 1.200,00                                     |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 923,20         | 2.100,00                 | 0,00        | 2.100,00                                     |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-923,20</b> | <b>-2.100,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>-2.100,00</b>                             |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 41410 Leitung Gesundheits- und Veterinäramt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Dr. Michaela Hofmann |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.693,37           | 477,00                   | 5.187,15           | -4.710,15                               |
| 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   | 4,88               | 5,00                     | 1,92               | 3,08                                    |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 2.698,25           | 482,00                   | 5.189,07           | -4.707,07                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 167.202,04         | 191.702,00               | 165.585,14         | 26.116,86                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 24.425,90          | 27.306,00                | 21.430,02          | 5.875,98                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.866,15           | 2.289,00                 | 6.246,88           | -3.957,88                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 41.626,55          | 45.985,00                | 41.863,41          | 4.121,59                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 237.120,64         | 267.282,00               | 235.125,45         | 32.156,55                               |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-234.422,39</b> | <b>-266.800,00</b>       | <b>-229.936,38</b> | <b>-36.863,62</b>                       |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-234.422,39</b> | <b>-266.800,00</b>       | <b>-229.936,38</b> | <b>-36.863,62</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-234.422,39</b> | <b>-266.800,00</b>       | <b>-229.936,38</b> | <b>-36.863,62</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 228.756,43         | 264.471,07               | 222.479,30         | 41.991,77                               |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 45.408,60          | 49.524,04                | 41.452,20          | 8.071,84                                |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-51.074,56</b>  | <b>-51.852,97</b>        | <b>-48.909,28</b>  | <b>-2.943,69</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 231.449,80         | 264.948,07               | 227.666,45         | 37.281,62                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 49.274,75          | 51.813,04                | 47.699,08          | 4.113,96                                |



Produkt 41410 Leitung Gesundheits- und Veterinäramt

Verantwortliche/r: Frau Dr. Michaela Hofmann

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|----------------|--------------------------|------------------|--|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                | 2016<br>3        | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                          |                  |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 461,60         | 600,00                   | 0,00             | 600,00                                       |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 235,03         | 2.500,00                 | 2.220,10         | 279,90                                       |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 696,63         | 3.100,00                 | 2.220,10         | 879,90                                       |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-696,63</b> | <b>-3.100,00</b>         | <b>-2.220,10</b> | <b>-879,90</b>                               |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 41420 Pflichtaufgaben der Gesundheitsvorsorge | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 13.048,73            | 2.785,00                 | 17.628,83            | -14.843,83                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 72.902,41            | 68.000,00                | 71.493,97            | -3.493,97                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 87,67                | 170,00                   | 77,67                | 92,33                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 34.790,70            | 33.200,00                | 33.259,35            | -59,35                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 12.418,62            | 11.000,00                | 12.954,82            | -1.954,82                               |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 133.248,13           | 115.155,00               | 135.414,64           | -20.259,64                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 1.349.605,90         | 1.683.854,00             | 1.382.459,61         | 301.394,39                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 41.147,98            | 79.863,00                | 53.142,09            | 26.720,91                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 13.002,22            | 3.413,10                 | 16.412,90            | -12.999,80                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 12.663,22            | 16.503,31                | 12.266,79            | 4.236,52                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 1.416.419,32         | 1.783.633,41             | 1.464.281,39         | 319.352,02                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-1.283.171,19</b> | <b>-1.668.478,41</b>     | <b>-1.328.866,75</b> | <b>-339.611,66</b>                      |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-1.283.171,19</b> | <b>-1.668.478,41</b>     | <b>-1.328.866,75</b> | <b>-339.611,66</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-1.283.171,19</b> | <b>-1.668.478,41</b>     | <b>-1.328.866,75</b> | <b>-339.611,66</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 458.372,69           | 531.817,01               | 429.778,25           | 102.038,76                              |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-1.741.543,88</b> | <b>-2.200.295,42</b>     | <b>-1.758.645,00</b> | <b>-441.650,42</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 13.739,48            | 2.785,00                 | 18.388,52            | -15.603,52                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 415.114,75           | 531.030,11               | 442.098,75           | 88.931,36                               |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 41420 Pflichtaufgaben der Gesundheitsvorsorge | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Marco Wagner |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015              | 2016                        | 2016              |   |
|  | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 19.523,36         | 15.983,00                   | 8.829,87          | 7.153,13  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 12.479,47         | 19.600,00                   | 7.481,20          | 12.118,80   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 32.002,83         | 35.583,00                   | 16.311,07         | 19.271,93   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-32.002,83</b> | <b>-35.583,00</b>           | <b>-16.311,07</b> | <b>-19.271,93</b>                                     |



Produktbereich 42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|                            |   | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016  |
|                            |   | 1                 | 2                           | 3                 | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 11.860,15         | 0,00                        | 7.887,75          | -7.887,75                                     |
| 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  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 53.904,02         | 45.000,00                   | 73.694,32         | -28.694,32                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 65.764,17         | 45.000,00                   | 81.582,07         | -36.582,07                                    |
| 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                               | 16.000,00         | 16.000,00                   | 16.000,00         | 0,00  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 142.566,08        | 174.111,17                  | 132.115,51        | 41.995,66                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 0,00              | 591,33                      | 591,33            | 0,00  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 158.566,08        | 190.702,50                  | 148.706,84        | 41.995,66                                     |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                             |
| 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.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                             |
| Nachrichtlich:             |   |                   |                             |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 8.266,67          | 0,00                        | 8.266,67          | -8.266,67                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |



Produktbereich 42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 19.022,00         | 46.207,00                   | 46.207,00         | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>19.022,00</b>  | <b>46.207,00</b>            | <b>46.207,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-19.022,00</b> | <b>-46.207,00</b>           | <b>-46.207,00</b> | <b>0,00</b>  |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 42110 Sportförderung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Kerstin Hellwig |
|----------------|----------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 11.860,15         | 0,00                        | 7.887,75          | -7.887,75                                  |
| 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   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 53.904,02         | 45.000,00                   | 73.694,32         | -28.694,32                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>65.764,17</i>  | <i>45.000,00</i>            | <i>81.582,07</i>  | <i>-36.582,07</i>                          |
| 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                                      | 16.000,00         | 16.000,00                   | 16.000,00         | 0,00                                       |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 142.566,08        | 174.111,17                  | 132.115,51        | 41.995,66                                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 591,33                      | 591,33            | 0,00                                       |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>158.566,08</i> | <i>190.702,50</i>           | <i>148.706,84</i> | <i>41.995,66</i>                           |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                          |
| 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                                       |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-92.801,91</b> | <b>-145.702,50</b>          | <b>-67.124,77</b> | <b>-78.577,73</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 8.266,67          | 0,00                        | 8.266,67          | -8.266,67                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 42110 Sportförderung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Kerstin Hellwig |
|----------------|----------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 19.022,00         | 46.207,00                   | 46.207,00         | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 19.022,00         | 46.207,00                   | 46.207,00         | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-19.022,00</b> | <b>-46.207,00</b>           | <b>-46.207,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|                            |   | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016  |
|                            |   | 1                  | 2                           | 3                  | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 54.481,19          | 82.023,00                   | 46.462,05          | 35.560,95                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 493.851,00         | 430.000,00                  | 445.228,55         | -15.228,55                                    |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 53.225,37          | 40.032,00                   | 44.594,24          | -4.562,24                                     |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 1.638.104,24       | 1.579.000,00                | 1.638.441,77       | -59.441,77                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 42.069,29          | 30.000,00                   | 34.689,23          | -4.689,23                                     |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 2.281.731,09       | 2.161.055,00                | 2.209.415,84       | -48.360,84                                    |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 2.293.917,75       | 2.500.762,00                | 2.328.254,00       | 172.508,00                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 19.175,45          | 34.850,00                   | 20.423,37          | 14.426,63                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 54.615,46          | 99.001,00                   | 46.225,96          | 52.775,04                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 36.231,80          | 46.838,95                   | 33.786,56          | 13.052,39                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 2.403.940,46       | 2.681.451,95                | 2.428.689,89       | 252.762,06                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-122.209,37</b> | <b>-520.396,95</b>          | <b>-219.274,05</b> | <b>-301.122,90</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-122.209,37</b> | <b>-520.396,95</b>          | <b>-219.274,05</b> | <b>-301.122,90</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-122.209,37</b> | <b>-520.396,95</b>          | <b>-219.274,05</b> | <b>-301.122,90</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 312.986,39         | 373.591,60                  | 308.527,33         | 65.064,27                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 869.982,86         | 1.013.702,98                | 869.304,10         | 144.398,88                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-679.205,84</b> | <b>-1.160.508,33</b>        | <b>-780.050,82</b> | <b>-380.457,51</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                    |                             |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 380.107,66         | 455.614,60                  | 355.761,08         | 99.853,52                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 776.084,83         | 1.107.703,98                | 910.580,02         | 197.123,96                                    |



|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>Produktbereich</b> | <b>51 Räumliche Planung und Entwicklung</b> |
|-----------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015             | 2016                        | 2016              | 2016   |
|                       |   | 1                | 2                           | 3                 | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 69.632,49        | 70.000,00                   | 27.461,01         | 42.538,99  |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>69.632,49</b> | <b>70.000,00</b>            | <b>27.461,01</b>  | <b>42.538,99</b>   |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 1.636,25         | 30.000,00                   | 26.043,15         | 3.956,85   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 15.410,92        | 107.900,00                  | 35.361,01         | 72.538,99  |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>17.047,17</b> | <b>137.900,00</b>           | <b>61.404,16</b>  | <b>76.495,84</b>   |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>52.585,32</b> | <b>-67.900,00</b>           | <b>-33.943,15</b> | <b>-33.956,85</b>  |



|         |                      |                                     |
|---------|----------------------|-------------------------------------|
| Produkt | 51110 Bauleitplanung | Verantwortliche/r: Herr Rene Harder |
|---------|----------------------|-------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.331,77           | 15.899,00                | 860,02             | 15.038,98                               |
| 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   | 2,86               | 15,00                    | 1,27               | 13,73                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 13.736,73          | 16.000,00                | 14.102,78          | 1.897,22                                |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 216,32             | -216,32                                 |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 15.071,36          | 31.914,00                | 15.180,39          | 16.733,61                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 149.589,19         | 165.402,00               | 156.370,47         | 9.031,53                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 335,00             | 300,00                   | 0,00               | 300,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 1.115,06           | 15.901,00                | 703,38             | 15.197,62                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 30,02              | 340,00                   | 22,75              | 317,25                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 151.069,27         | 181.943,00               | 157.096,60         | 24.846,40                               |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-135.997,91</b> | <b>-150.029,00</b>       | <b>-141.916,21</b> | <b>-8.112,79</b>                        |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-135.997,91</b> | <b>-150.029,00</b>       | <b>-141.916,21</b> | <b>-8.112,79</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-135.997,91</b> | <b>-150.029,00</b>       | <b>-141.916,21</b> | <b>-8.112,79</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 67.466,94          | 73.809,47                | 70.788,12          | 3.021,35                                |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-203.464,85</b> | <b>-223.838,47</b>       | <b>-212.704,33</b> | <b>-11.134,14</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.331,77           | 15.899,00                | 1.076,34           | 14.822,66                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 38.175,50          | 84.710,47                | 66.541,46          | 18.169,01                               |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 51110 Bauleitplanung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Rene Harder |
|----------------|----------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 2.157,34         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.157,34         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.157,34</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                                   |  |
|----------------|-----------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 51120 Regional- und Landesplanung | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörg Brämer |
|----------------|-----------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                            |  | 2015        | 2016                        | 2016              | 2016                                       |
|                            |  | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 0,00        | 24.700,00                   | 8.806,92          | 15.893,08                                  |
| 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        | 11,40                       | 11,40             | 0,00                                       |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 0,00        | 24.711,40                   | 8.818,32          | 15.893,08                                  |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>0,00</b> | <b>-24.711,40</b>           | <b>-8.818,32</b>  | <b>-15.893,08</b>                          |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>0,00</b> | <b>-24.711,40</b>           | <b>-8.818,32</b>  | <b>-15.893,08</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>0,00</b> | <b>-24.711,40</b>           | <b>-8.818,32</b>  | <b>-15.893,08</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                        | 1.357,41          | -1.357,41                                  |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>0,00</b> | <b>-24.711,40</b>           | <b>-10.175,73</b> | <b>-14.535,67</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |             |                             |                   |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00              | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 1.357,41          | -1.357,41                                  |



Produkt 51120 Regional- und Landesplanung

Verantwortliche/r: Herr Jörg Brämer

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 51130 Technische und verkehrliche Infrastruktur | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Rene Harder |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 596,39             | 0,00                     | 813,04             | -813,04                                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 11.330,00          | 0,00                     | 6.560,00           | -6.560,00                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00               | 5,00                     | 0,00               | 5,00                                    |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 11.926,39          | 5,00                     | 7.373,04           | -7.368,04                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 120.111,34         | 125.402,00               | 114.808,81         | 10.593,19                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 370,00                   | 0,00               | 370,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 646,26             | 254,00                   | 862,98             | -608,98                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 45,33              | 677,55                   | 18,40              | 659,15                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 120.802,93         | 126.703,55               | 115.690,19         | 11.013,36                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-108.876,54</b> | <b>-126.698,55</b>       | <b>-108.317,15</b> | <b>-18.381,40</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-108.876,54</b> | <b>-126.698,55</b>       | <b>-108.317,15</b> | <b>-18.381,40</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-108.876,54</b> | <b>-126.698,55</b>       | <b>-108.317,15</b> | <b>-18.381,40</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 44.779,05          | 54.916,94                | 43.501,05          | 11.415,89                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-153.655,59</b> | <b>-181.615,49</b>       | <b>-151.818,20</b> | <b>-29.797,29</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 596,39             | 0,00                     | 813,04             | -813,04                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 45.425,31          | 55.170,94                | 44.364,03          | 10.806,91                               |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 51130 Technische und verkehrliche Infrastruktur | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Rene Harder |
|----------------|---|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1                | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 2.157,34         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.157,34         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.157,34</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 51140 Kataster- und Vermessungswesen,<br>Gutachterausschuss, GIS | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Dirk Schneider |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                            |  | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016                                       |
|                            |  | 1                  | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 52.553,03          | 66.124,00                   | 44.788,99          | 21.335,01                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 482.521,00         | 430.000,00                  | 438.668,55         | -8.668,55                                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 53.222,51          | 40.012,00                   | 44.592,97          | -4.580,97                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.624.367,51       | 1.563.000,00                | 1.624.338,99       | -61.338,99                                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 42.069,29          | 30.000,00                   | 34.472,91          | -4.472,91                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 2.254.733,34       | 2.129.136,00                | 2.186.862,41       | -57.726,41                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 2.024.217,22       | 2.185.258,00                | 2.048.267,80       | 136.990,20                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 18.840,45          | 34.180,00                   | 20.423,37          | 13.756,63                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 52.854,14          | 82.846,00                   | 44.659,60          | 38.186,40                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 36.156,45          | 45.810,00                   | 33.734,01          | 12.075,99                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 2.132.068,26       | 2.348.094,00                | 2.147.084,78       | 201.009,22                                 |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>122.665,08</b>  | <b>-218.958,00</b>          | <b>39.777,63</b>   | <b>-258.735,63</b>                         |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>122.665,08</b>  | <b>-218.958,00</b>          | <b>39.777,63</b>   | <b>-258.735,63</b>                         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>122.665,08</b>  | <b>-218.958,00</b>          | <b>39.777,63</b>   | <b>-258.735,63</b>                         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 312.986,39         | 373.591,60                  | 308.527,33         | 65.064,27                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 757.736,87         | 884.976,57                  | 753.657,52         | 131.319,05                                 |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-322.085,40</b> | <b>-730.342,97</b>          | <b>-405.352,56</b> | <b>-324.990,41</b>                         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                             |                    |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 378.179,50         | 439.715,60                  | 353.871,70         | 85.843,90                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 692.484,02         | 967.822,57                  | 798.317,12         | 169.505,45                                 |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 51140 Kataster- und Vermessungswesen,<br>Gutachterausschuss, GIS | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Dirk Schneider |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                   |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 69.632,49        | 70.000,00                   | 27.461,01         | 42.538,99   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 69.632,49        | 70.000,00                   | 27.461,01         | 42.538,99   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 1.636,25         | 30.000,00                   | 26.043,15         | 3.956,85  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 11.096,24        | 107.900,00                  | 35.361,01         | 72.538,99   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 12.732,49        | 137.900,00                  | 61.404,16         | 76.495,84   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>56.900,00</b> | <b>-67.900,00</b>           | <b>-33.943,15</b> | <b>-33.956,85</b>                                     |



Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
|                            |   | 2015               | 2016                        | 2016              | 2016  |
|                            |   | 1                  | 2                           | 3                 | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 14.991,98          | 250,00                      | 15.974,64         | -15.724,64                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 1.008.235,41       | 1.262.010,00                | 2.631.246,85      | -1.369.236,85                                 |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 13.414,80          | 227,00                      | 484,25            | -257,25                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 1.392,00           | 0,00                        | 2.988,42          | -2.988,42                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 213.929,40         | 70.000,00                   | 103.795,59        | -33.795,59                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 1.251.963,59       | 1.332.487,00                | 2.754.489,75      | -1.422.002,75                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 1.419.521,06       | 1.521.598,55                | 1.454.899,69      | 66.698,86                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 24.417,95          | 27.129,00                   | 19.997,29         | 7.131,71                                      |
| 14.                        | Abschreibungen  | 120.651,75         | 220.522,00                  | 131.402,96        | 89.119,04                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 199.790,86         | 200.000,00                  | 194.931,58        | 5.068,42                                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 68.199,48          | 157.287,64                  | 141.589,20        | 15.698,44                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.832.581,10       | 2.126.537,19                | 1.942.820,72      | 183.716,47                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)                  | <b>-580.617,51</b> | <b>-794.050,19</b>          | <b>811.669,03</b> | <b>-1.605.719,22</b>                          |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-580.617,51</b> | <b>-794.050,19</b>          | <b>811.669,03</b> | <b>-1.605.719,22</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-580.617,51</b> | <b>-794.050,19</b>          | <b>811.669,03</b> | <b>-1.605.719,22</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 228.738,89         | 321.360,81                  | 236.789,48        | 84.571,33                                     |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 512.453,37         | 633.994,45                  | 522.088,69        | 111.905,76                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-864.331,99</b> | <b>-1.106.683,83</b>        | <b>526.369,82</b> | <b>-1.633.053,65</b>                          |
| Nachrichtlich:             |   |                    |                             |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 359.670,13         | 321.610,81                  | 285.001,76        | 36.609,05                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 569.284,72         | 854.516,45                  | 653.491,65        | 201.024,80                                    |



Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|------------------|--|
|                       |   | 2015              | 2016                        | 2016             | 2016   |
|                       |   | 1                 | 2                           | 3                | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                      |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 8.806,00          | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 28.920,46         | 5.299,80                    | 5.299,80         | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>37.726,46</b>  | <b>5.299,80</b>             | <b>5.299,80</b>  | <b>0,00</b>                                      |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-37.726,46</b> | <b>-5.299,80</b>            | <b>-5.299,80</b> | <b>0,00</b>                                      |



Produkt 52110 Leitung Bauordnungsamt

Verantwortliche/r: Frau Carla Teschke

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--|
|                            |  | 2015        | 2016                        | 2016        | 2016                                       |
|                            |  | 1           | 2                           | 3           | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 3.986,38    | 177,00                      | 4.518,98    | -4.341,98                                  |
| 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   | 6,56        | 20,00                       | 12,88       | 7,12                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 384,00      | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 93.736,08   | 0,00                        | 2.231,08    | -2.231,08                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 98.113,02   | 197,00                      | 6.762,94    | -6.565,94                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 181.915,66  | 189.702,00                  | 187.450,91  | 2.251,09                                   |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 5.663,92    | 7.525,00                    | 5.631,38    | 1.893,62                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 4.718,97    | 66.473,00                   | 6.488,48    | 59.984,52                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 17.814,72   | 23.771,45                   | 20.204,65   | 3.566,80                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 210.113,27  | 287.471,45                  | 219.775,42  | 67.696,03                                  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -112.000,25 | -287.274,45                 | -213.012,48 | -74.261,97                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -112.000,25 | -287.274,45                 | -213.012,48 | -74.261,97                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -112.000,25 | -287.274,45                 | -213.012,48 | -74.261,97                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 228.738,89  | 321.360,81                  | 236.789,48  | 84.571,33                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 42.164,41   | 47.547,92                   | 42.653,29   | 4.894,63                                   |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | 74.574,23   | -13.461,56                  | -18.876,29  | 5.414,73                                   |
| Nachrichtlich:             |  |             |                             |             |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 326.461,35  | 321.537,81                  | 243.539,54  | 77.998,27                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 46.883,38   | 114.020,92                  | 49.141,77   | 64.879,15                                  |



|                |                              |  |
|----------------|------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 52110 Leitung Bauordnungsamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Carla Teschke |
|----------------|------------------------------|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1                | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 8.806,00         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 843,64           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 9.649,64         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-9.649,64</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                              |  |
|----------------|------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 52120 Technische Bauaufsicht | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Detlef Wolf |
|----------------|------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|-----------------------------|---------------------|--|
|                            |  | 2015              | 2016                        | 2016                | 2016                                       |
|                            |  | 1                 | 2                           | 3                   | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.507,57          | 73,00                       | 6.136,30            | -6.063,30                                  |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 901.962,95        | 1.100.000,00                | 2.345.578,80        | -1.245.578,80                              |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 80,48             | 75,00                       | 23,28               | 51,72                                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.291,40          | 0,00                        | 2.720,00            | -2.720,00                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 910.842,40        | 1.100.148,00                | 2.354.458,38        | -1.254.310,38                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 636.481,01        | 680.702,00                  | 662.598,20          | 18.103,80                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 15.402,96         | 14.657,00                   | 11.300,44           | 3.356,56                                   |
| 14.                        | Abschreibungen   | 97.586,05         | 33.965,00                   | 10.307,15           | 23.657,85                                  |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.476,75          | 1.616,00                    | 335,75              | 1.280,25                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 750.946,77        | 730.940,00                  | 684.541,54          | 46.398,46                                  |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>159.895,63</b> | <b>369.208,00</b>           | <b>1.669.916,84</b> | <b>-1.300.708,84</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>159.895,63</b> | <b>369.208,00</b>           | <b>1.669.916,84</b> | <b>-1.300.708,84</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>159.895,63</b> | <b>369.208,00</b>           | <b>1.669.916,84</b> | <b>-1.300.708,84</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00                | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 233.741,36        | 292.519,80                  | 243.380,89          | 49.138,91                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-73.845,73</b> | <b>76.688,20</b>            | <b>1.426.535,95</b> | <b>-1.349.847,75</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                             |                     |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 8.798,97          | 73,00                       | 6.136,30            | -6.063,30                                  |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 281.985,58        | 326.484,80                  | 253.688,04          | 72.796,76                                  |



Produkt 52120 Technische Bauaufsicht

Verantwortliche/r: Herr Detlef Wolf

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 14.930,29         | 5.299,80                    | 5.299,80         | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 14.930,29         | 5.299,80                    | 5.299,80         | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-14.930,29</b> | <b>-5.299,80</b>            | <b>-5.299,80</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 52130 Rechtliche Bauaufsicht

Verantwortliche/r: Herr Rene Harder

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 2.319,24    | 0,00                     | 2.078,75    | -2.078,75                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 106.272,46  | 155.000,00               | 285.668,05  | -130.668,05                             |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1,62        | 45,00                    | 0,57        | 44,43                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00        | 0,00                     | 1.507,50    | -1.507,50                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 113.079,36  | 70.000,00                | 98.680,01   | -28.680,01                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 221.672,68  | 225.045,00               | 387.934,88  | -162.889,88                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 267.509,23  | 284.902,00               | 268.629,38  | 16.272,62                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.725,95    | 1.979,00                 | 1.480,37    | 498,63                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 15.047,24   | 119.367,00               | 111.352,75  | 8.014,25                                |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 48.473,08   | 123.662,25               | 120.279,03  | 3.383,22                                |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 332.755,50  | 529.910,25               | 501.741,53  | 28.168,72                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -111.082,82 | -304.865,25              | -113.806,65 | -191.058,60                             |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -111.082,82 | -304.865,25              | -113.806,65 | -191.058,60                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -111.082,82 | -304.865,25              | -113.806,65 | -191.058,60                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 106.790,68  | 132.700,37               | 105.936,96  | 26.763,41                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -217.873,50 | -437.565,62              | -219.743,61 | -217.822,01                             |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 20.510,54   | 0,00                     | 32.085,31   | -32.085,31                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 121.837,92  | 252.067,37               | 217.289,71  | 34.777,66                               |



Produkt 52130 Rechtliche Bauaufsicht

Verantwortliche/r: Herr Rene Harder

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 5.531,90         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 5.531,90         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-5.531,90</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|                |                            |   |
|----------------|----------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 52210 Wohnungsbauförderung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Schwanke |
|----------------|----------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------------|-----------------------------|------------------|--|
|                            |  | 2015             | 2016                        | 2016             | 2016                                       |
|                            |  | 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   | 0,07             | 2,00                        | 0,00             | 2,00                                       |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 0,07             | 2,00                        | 0,00             | 2,00                                       |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 5.551,64         | 6.002,00                    | 5.616,86         | 385,14                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00             | 70,00                       | 0,00             | 70,00                                      |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 3,12             | 60,00                       | 3,90             | 56,10                                      |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 5.554,76         | 6.132,00                    | 5.620,76         | 511,24                                     |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-5.554,69</b> | <b>-6.130,00</b>            | <b>-5.620,76</b> | <b>-509,24</b>                             |
| 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                                       |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-5.554,69</b> | <b>-6.130,00</b>            | <b>-5.620,76</b> | <b>-509,24</b>                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-5.554,69</b> | <b>-6.130,00</b>            | <b>-5.620,76</b> | <b>-509,24</b>                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 1.419,91         | 1.590,11                    | 1.420,58         | 169,53                                     |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-6.974,60</b> | <b>-7.720,11</b>            | <b>-7.041,34</b> | <b>-678,77</b>                             |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                             |                  |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 1.419,91         | 1.590,11                    | 1.420,58         | 169,53                                     |



Produkt 52310 Denkmalschutz

Verantwortliche/r: Herr Axel Kempert

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 1                  | 2                  | 3                  | 4                         |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 3.178,79           | 0,00               | 3.240,61           | -3.240,61                 |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00               | 7.010,00           | 0,00               | 7.010,00                  |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.373,36           | 80,00              | 447,52             | -367,52                   |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 4.552,15           | 7.090,00           | 3.688,13           | 3.401,87                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 292.764,85         | 329.988,55         | 300.943,01         | 29.045,54                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 1.625,12           | 2.178,00           | 1.585,10           | 592,90                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.299,49           | 717,00             | 3.254,58           | -2.537,58                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 414,25             | 8.002,50           | 694,12             | 7.308,38                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 298.103,71         | 340.886,05         | 306.476,81         | 34.409,24                 |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-293.551,56</b> | <b>-333.796,05</b> | <b>-302.788,68</b> | <b>-31.007,37</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-293.551,56</b> | <b>-333.796,05</b> | <b>-302.788,68</b> | <b>-31.007,37</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-293.551,56</b> | <b>-333.796,05</b> | <b>-302.788,68</b> | <b>-31.007,37</b>         |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 107.635,54         | 139.111,49         | 110.507,11         | 28.604,38                 |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-401.187,10</b> | <b>-472.907,54</b> | <b>-413.295,79</b> | <b>-59.611,75</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 3.178,79           | 0,00               | 3.240,61           | -3.240,61                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 110.935,03         | 139.828,49         | 113.761,69         | 26.066,80                 |



|                |                     |   |
|----------------|---------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 52310 Denkmalschutz | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Axel Kempert |
|----------------|---------------------|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015             | 2016                        | 2016        |   |
|  | 1                | 2                           | 3           | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 7.614,63         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 7.614,63         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-7.614,63</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 52320 Förderung Denkmalschutz

Verantwortliche/r: Frau Kerstin Hellwig

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener  | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015               | Ansatz<br>2016     | 2016               | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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   | 11.952,71          | 5,00               | 0,00               | 5,00                      |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 1.008,00           | 0,00               | 1.480,92           | -1.480,92                 |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 3.822,56           | 0,00               | 164,50             | -164,50                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>16.783,27</i>   | <i>5,00</i>        | <i>1.645,42</i>    | <i>-1.640,42</i>          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 35.298,67          | 30.302,00          | 29.661,33          | 640,67                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00               | 720,00             | 0,00               | 720,00                    |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 199.790,86         | 200.000,00         | 194.931,58         | 5.068,42                  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 17,56              | 175,44             | 71,75              | 103,69                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>235.107,09</i>  | <i>231.197,44</i>  | <i>224.664,66</i>  | <i>6.532,78</i>           |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-218.323,82</b> | <b>-231.192,44</b> | <b>-223.019,24</b> | <b>-8.173,20</b>          |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-218.323,82</b> | <b>-231.192,44</b> | <b>-223.019,24</b> | <b>-8.173,20</b>          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-218.323,82</b> | <b>-231.192,44</b> | <b>-223.019,24</b> | <b>-8.173,20</b>          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 20.701,47          | 20.524,76          | 18.189,86          | 2.334,90                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-239.025,29</b> | <b>-251.717,20</b> | <b>-241.209,10</b> | <b>-10.508,10</b>         |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                    |                    |                           |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 720,48             | 0,00               | 0,00               | 0,00                      |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 6.222,90           | 20.524,76          | 18.189,86          | 2.334,90                  |



Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|                            |   | 2015              | 2016                        | 2016             | 2016  |
|                            |   | 1                 | 2                           | 3                | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 170.932,72        | 168.658,00                  | 170.547,96       | -1.889,96                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 9.318.182,73      | 10.521.403,00               | 10.796.768,71    | -275.365,71                                   |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00              | 1,00                        | 0,00             | 1,00  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 316.626,66        | 948,08                      | 50.491,87        | -49.543,79                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 9.805.742,11      | 10.691.010,08               | 11.017.808,54    | -326.798,46                                   |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 73.277,47         | 77.102,00                   | 67.031,63        | 10.070,37                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | -45.588,49        | -53.963,93                  | -43.921,45       | -10.042,48                                    |
| 14.                        | Abschreibungen  | 15.258,91         | 100.000,00                  | 35.548,30        | 64.451,70                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 170.735,49        | 168.658,00                  | 170.339,28       | -1.681,28                                     |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 9.486.600,34      | 10.599.584,00               | 10.723.534,68    | -123.950,68                                   |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 9.700.283,72      | 10.891.380,07               | 10.952.532,44    | -61.152,37                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>105.458,39</b> | <b>-200.369,99</b>          | <b>65.276,10</b> | <b>-265.646,09</b>                            |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 20,64             | 0,00                        | 0,01             | -0,01   |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | <b>20,64</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,01</b>      | <b>-0,01</b>                                  |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>105.479,03</b> | <b>-200.369,99</b>          | <b>65.276,11</b> | <b>-265.646,10</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>105.479,03</b> | <b>-200.369,99</b>          | <b>65.276,11</b> | <b>-265.646,10</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 21.499,38         | 25.452,28                   | 20.153,97        | 5.298,31                                      |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>83.979,65</b>  | <b>-225.822,27</b>          | <b>45.122,14</b> | <b>-270.944,41</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                   |                             |                  |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 272.684,10        | 0,00                        | 7.403,07         | -7.403,07                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | -87.733,85        | -30.283,72                  | 107.689,78       | -137.973,50                                   |



Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|------------------|-----------------------------|-------------|--|
|                       |   | 2015             | 2016                        | 2016        | 2016   |
|                       |   | 1                | 2                           | 3           | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 814,04           | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>1.043,12</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-1.043,12</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                      |



Produkt 53710 Abfallwirtschaft

Verantwortliche/r: Frau Elke Freiherr

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis     | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis      | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------|--------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015         | 2016                     | 2016          | 2016                                    |
|                            |   | 1            | 2                        | 3             | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 170.932,72   | 168.658,00               | 170.547,96    | -1.889,96                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 9.318.182,73 | 10.521.403,00            | 10.796.768,71 | -275.365,71                             |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00         | 1,00                     | 0,00          | 1,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 316.626,66   | 318,08                   | 49.861,87     | -49.543,79                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 9.805.742,11 | 10.690.380,08            | 11.017.178,54 | -326.798,46                             |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 73.277,47    | 77.102,00                | 67.031,63     | 10.070,37                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 970,21       | 2.300,08                 | 916,59        | 1.383,49                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 15.258,91    | 100.000,00               | 35.548,30     | 64.451,70                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 170.735,49   | 168.658,00               | 170.339,28    | -1.681,28                               |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 9.352.631,90 | 10.425.497,00            | 10.599.252,02 | -173.755,02                             |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 9.612.873,98 | 10.773.557,08            | 10.873.087,82 | -99.530,74                              |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | 192.868,13   | -83.177,00               | 144.090,72    | -227.267,72                             |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 20,64        | 0,00                     | 0,01          | -0,01                                   |
| 20.                        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | 20,64        | 0,00                     | 0,01          | -0,01                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | 192.888,77   | -83.177,00               | 144.090,73    | -227.267,73                             |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | 192.888,77   | -83.177,00               | 144.090,73    | -227.267,73                             |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00         | 0,00                     | 0,00          | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 21.499,38    | 25.452,28                | 20.153,97     | 5.298,31                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | 171.389,39   | -108.629,28              | 123.936,76    | -232.566,04                             |
| Nachrichtlich:             |   |              |                          |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 272.684,10   | 0,00                     | 7.403,07      | -7.403,07                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 36.758,29    | 125.452,28               | 229.714,19    | -104.261,91                             |



Produkt 53710 Abfallwirtschaft

Verantwortliche/r: Frau Elke Freiherr

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 229,08           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 814,04           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.043,12         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-1.043,12</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



|         |                    |                                       |
|---------|--------------------|---------------------------------------|
| Produkt | 53720 Mülldeponien | Verantwortliche/r: Frau Elke Freiherr |
|---------|--------------------|---------------------------------------|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 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        | 630,00                   | 630,00      | 0,00                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 0,00        | 630,00                   | 630,00      | 0,00                                    |
| 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                               | -124.492,14 | -155.736,00              | -122.024,41 | -33.711,59                              |
| 14.                        | Abschreibungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 133.968,44  | 171.087,00               | 124.282,66  | 46.804,34                               |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 9.476,30    | 15.351,00                | 2.258,25    | 13.092,75                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -9.476,30   | -14.721,00               | -1.628,25   | -13.092,75                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -9.476,30   | -14.721,00               | -1.628,25   | -13.092,75                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -9.476,30   | -14.721,00               | -1.628,25   | -13.092,75                              |
| 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.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -9.476,30   | -14.721,00               | -1.628,25   | -13.092,75                              |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | -124.492,14 | -155.736,00              | -122.024,41 | -33.711,59                              |



Produkt 53730 Tierkörperbeseitigung

Verantwortliche/r: Frau Marco Wagner

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener  | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr.     |
|----------------------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|
|                            |  | 2015              | Ansatz<br>2016     | 2016              | Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|                            |  | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                     | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00                      |
| 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                                      | 77.933,44         | 99.471,99          | 77.186,37         | 22.285,62                 |
| 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              | 3.000,00           | 0,00              | 3.000,00                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                | 77.933,44         | 102.471,99         | 77.186,37         | 25.285,62                 |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                  | <b>-77.933,44</b> | <b>-102.471,99</b> | <b>-77.186,37</b> | <b>-25.285,62</b>         |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-77.933,44</b> | <b>-102.471,99</b> | <b>-77.186,37</b> | <b>-25.285,62</b>         |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00                      |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00               | 0,00              | 0,00                      |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>               |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-77.933,44</b> | <b>-102.471,99</b> | <b>-77.186,37</b> | <b>-25.285,62</b>         |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-77.933,44</b> | <b>-102.471,99</b> | <b>-77.186,37</b> | <b>-25.285,62</b>         |
| 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                      |



Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis      | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis      | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|---------------|-----------------------------|---------------|---|
|                            |   | 2015          | 2016                        | 2016          | 2016  |
|                            |   | 1             | 2                           | 3             | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 7.276.526,28  | 7.925.877,88                | 7.353.174,98  | 572.702,90                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 3.846,66      | 0,00                        | 1.510,00      | -1.510,00                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 20,11         | 37,00                       | 101,84        | -64,84  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 293.109,46    | 294.201,94                  | 413.143,85    | -118.941,91                                   |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 28.979,10     | 6.583,00                    | 17.724,41     | -11.141,41                                    |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 7.602.481,61  | 8.226.699,82                | 7.785.655,08  | 441.044,74                                    |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 352.574,68    | 370.604,00                  | 383.067,48    | -12.463,48                                    |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 23.406,18     | 166.821,21                  | 143.310,74    | 23.510,47                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 2.315.299,62  | 2.528.928,00                | 2.356.372,18  | 172.555,82                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 8.508.477,06  | 9.645.991,82                | 9.407.006,05  | 238.985,77                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.167.118,94  | 2.272.270,04                | 2.234.546,37  | 37.723,67                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 13.366.876,48 | 14.984.615,07               | 14.524.302,82 | 460.312,25                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | -5.764.394,87 | -6.757.915,25               | -6.738.647,74 | -19.267,51                                    |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 652,85        | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | -652,85       | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -5.765.047,72 | -6.757.915,25               | -6.738.647,74 | -19.267,51                                    |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 33.635,40     | 35.000,00                   | 0,00          | 35.000,00                                     |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | -33.635,40    | -35.000,00                  | 0,00          | -35.000,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -5.798.683,12 | -6.792.915,25               | -6.738.647,74 | -54.267,51                                    |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00          | 0,00                        | 0,00          | 0,00  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 99.256,83     | 110.934,68                  | 108.476,08    | 2.458,60                                      |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -5.897.939,95 | -6.903.849,93               | -6.847.123,82 | -56.726,11                                    |
| Nachrichtlich:             |   |               |                             |               |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 1.511.138,87  | 1.778.450,00                | 1.579.581,52  | 198.868,48                                    |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 4.181.296,88  | 4.510.962,72                | 4.298.782,51  | 212.180,21                                    |



|                       |                                       |
|-----------------------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
|-----------------------|---------------------------------------|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1           | 2016<br>2                   | 2016<br>3           | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 808.397,21          | 3.832.970,85                | 1.024.611,25        | 2.808.359,60   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>808.397,21</b>   | <b>3.832.970,85</b>         | <b>1.024.611,25</b> | <b>2.808.359,60</b>                                      |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 1.577.748,85        | 5.188.979,74                | 1.673.202,91        | 3.515.776,83   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 17.896,19           | 42.887,59                   | 26.703,30           | 16.184,29  |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 113.398,75          | 488.109,81                  | 0,00                | 488.109,81   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>1.709.043,79</b> | <b>5.719.977,14</b>         | <b>1.699.906,21</b> | <b>4.020.070,93</b>                                      |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-900.646,58</b>  | <b>-1.887.006,29</b>        | <b>-675.294,96</b>  | <b>-1.211.711,33</b>                                     |



|         |                    |  |
|---------|--------------------|--|
| Produkt | 54210 Kreisstraßen | Verantwortliche/r: Frau Petra Schwanke |
|---------|--------------------|--|

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|---|
|                            |  | 2015                 | 2016                     | 2016                 | 2016                                    |
|                            |  | 1                    | 2                        | 3                    | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.495.674,15         | 1.771.867,00             | 1.561.857,11         | 210.009,89                              |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 3.846,66             | 0,00                     | 1.510,00             | -1.510,00                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 20,11                | 35,00                    | 101,84               | -66,84                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                 | 0,00                     | 137.424,79           | -137.424,79                             |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 28.979,10            | 6.583,00                 | 17.724,41            | -11.141,41                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 1.528.520,02         | 1.778.485,00             | 1.718.618,15         | 59.866,85                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 341.525,81           | 358.102,00               | 354.783,42           | 3.318,58                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 19.506,18            | 150.301,21               | 142.445,74           | 7.855,47                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 2.315.299,62         | 2.528.927,00             | 2.356.372,17         | 172.554,83                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 27.654,42            | 38.279,00                | 31.064,40            | 7.214,60                                |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.178.427,65         | 2.206.910,04             | 2.206.421,26         | 488,78                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 4.882.413,68         | 5.282.519,25             | 5.091.086,99         | 191.432,26                              |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-3.353.893,66</b> | <b>-3.504.034,25</b>     | <b>-3.372.468,84</b> | <b>-131.565,41</b>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 652,85               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 21.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-652,85</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-3.354.546,51</b> | <b>-3.504.034,25</b>     | <b>-3.372.468,84</b> | <b>-131.565,41</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 33.635,40            | 35.000,00                | 0,00                 | 35.000,00                               |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-33.635,40</b>    | <b>-35.000,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>-35.000,00</b>                       |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-3.388.181,91</b> | <b>-3.539.034,25</b>     | <b>-3.372.468,84</b> | <b>-166.565,41</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 95.899,99            | 101.701,92               | 96.474,18            | 5.227,74                                |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-3.484.081,90</b> | <b>-3.640.736,17</b>     | <b>-3.468.943,02</b> | <b>-171.793,15</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                          |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.511.138,87         | 1.778.450,00             | 1.579.581,52         | 198.868,48                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 4.189.294,25         | 4.436.728,96             | 4.258.946,39         | 177.782,57                              |



Produkt 54210 Kreisstraßen

Verantwortliche/r: Frau Petra  
SchwankeTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |                   |                             |             |   |
| <b>6054210731502 K 7315 OD Eickstedt</b>   |                   |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 1.186.000,00                | 0,00        | 1.186.000,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00              | 1.186.000,00                | 0,00        | 1.186.000,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 22.107,18         | 1.354.799,94                | 0,00        | 1.354.799,94  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 22.107,18         | 1.354.799,94                | 0,00        | 1.354.799,94  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-22.107,18</b> | <b>-168.799,94</b>          | <b>0,00</b> | <b>-168.799,94</b>                                    |
|  |                   |                             |             |   |
| <b>6054210731503 OL Lützlów - OE Gramzow</b>   |                   |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 1.039.500,00                | 0,00        | 1.039.500,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00              | 1.039.500,00                | 0,00        | 1.039.500,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 36.076,12         | 1.194.067,32                | 11.764,70   | 1.182.302,62  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |



|                |                    |   |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|
| <b>Produkt</b> | 54210 Kreisstraßen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Schwanke |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|-------------------|--------------------------|--------------------|--|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                | 2016<br>3          | 4  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>36.076,12</b>  | <b>1.194.067,32</b>      | <b>11.764,70</b>   | <b>1.182.302,62</b>                          |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-36.076,12</b> | <b>-154.567,32</b>       | <b>-11.764,70</b>  | <b>-142.802,62</b>                           |
| <b>6054210732402 K 7324 OD Bündigershof</b>  |                   |                          |                    |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 251.551,08               | 218.606,08         | 32.945,00                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>251.551,08</b>        | <b>218.606,08</b>  | <b>32.945,00</b>                             |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 573.551,08               | 447.289,18         | 126.261,90                                   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>       | <b>573.551,08</b>        | <b>447.289,18</b>  | <b>126.261,90</b>                            |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>-322.000,00</b>       | <b>-228.683,10</b> | <b>-93.316,90</b>                            |
| <b>6054210732701 K 7327 Sternthal - Herzfelde</b>  |                   |                          |                    |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 32.415,42         | 113.263,77               | 98.245,70          | 15.018,07                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>32.415,42</b>  | <b>113.263,77</b>        | <b>98.245,70</b>   | <b>15.018,07</b>                             |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 5.311,24          | 186.963,77               | 132.525,24         | 54.438,53                                    |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00   |



|                |                    |   |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|
| <b>Produkt</b> | 54210 Kreisstraßen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Schwanke |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                | 2016<br>3          | 2016<br>4                               |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>5.311,24</b>    | <b>186.963,77</b>        | <b>132.525,24</b>  | <b>54.438,53</b>                        |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>27.104,18</b>   | <b>-73.700,00</b>        | <b>-34.279,54</b>  | <b>-39.420,46</b>                       |
| <b>6054210735901 K 7359 OD Neuhof</b>  |                    |                          |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 165.450,06         | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>165.450,06</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 337.584,37         | 8.763,60                 | 8.763,60           | 0,00                                    |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 250,00                   | 249,99             | 0,01                                    |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>337.584,37</b>  | <b>9.013,60</b>          | <b>9.013,59</b>    | <b>0,01</b>                             |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>-172.134,31</b> | <b>-9.013,60</b>         | <b>-9.013,59</b>   | <b>-0,01</b>                            |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>-203.213,43</b> | <b>-728.080,86</b>       | <b>-283.740,93</b> | <b>-444.339,93</b>                      |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                    |                          |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 573.496,62         | 1.242.656,00             | 707.759,47         | 534.896,53                              |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |



|                |                    |   |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|
| <b>Produkt</b> | 54210 Kreisstraßen | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Schwanke |  |  |
|----------------|--------------------|---|--|--|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015               | 2016                        | 2016               |   |
|  | 1                  | 2                           | 3                  | 4   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 573.496,62         | 1.242.656,00                | 707.759,47         | 534.896,53  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 1.176.669,94       | 1.870.584,03                | 1.072.610,20       | 797.973,83  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 17.896,19          | 42.887,59                   | 26.703,30          | 16.184,29   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                   | 113.398,75         | 488.109,81                  | 0,00               | 488.109,81  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 1.307.964,88       | 2.401.581,43                | 1.099.313,50       | 1.302.267,93  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-734.468,26</b> | <b>-1.158.925,43</b>        | <b>-391.554,03</b> | <b>-767.371,40</b>                                    |



Produkt 54710 ÖPNV

Verantwortliche/r: Frau Aileen Bluhm

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|
|                            |  | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016                                       |
|                            |  | 1                    | 2                           | 3                    | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.780.852,13         | 6.154.010,88                | 5.791.317,87         | 362.693,01                                 |
| 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                 | 2,00                        | 0,00                 | 2,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 293.109,46           | 294.201,94                  | 275.719,06           | 18.482,88                                  |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 6.073.961,59         | 6.448.214,82                | 6.067.036,93         | 381.177,89                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 11.048,87            | 12.502,00                   | 28.284,06            | -15.782,06                                 |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.900,00             | 16.520,00                   | 865,00               | 15.655,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00                 | 1,00                        | 0,01                 | 0,99                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 8.480.822,64         | 9.607.712,82                | 9.375.941,65         | 231.771,17                                 |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | -11.308,71           | 65.360,00                   | 28.125,11            | 37.234,89                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 8.484.462,80         | 9.702.095,82                | 9.433.215,83         | 268.879,99                                 |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</b>                 | <b>-2.410.501,21</b> | <b>-3.253.881,00</b>        | <b>-3.366.178,90</b> | <b>112.297,90</b>                          |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-2.410.501,21</b> | <b>-3.253.881,00</b>        | <b>-3.366.178,90</b> | <b>112.297,90</b>                          |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-2.410.501,21</b> | <b>-3.253.881,00</b>        | <b>-3.366.178,90</b> | <b>112.297,90</b>                          |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 3.356,84             | 9.232,76                    | 12.001,90            | -2.769,14                                  |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-2.413.858,05</b> | <b>-3.263.113,76</b>        | <b>-3.378.180,80</b> | <b>115.067,04</b>                          |
| Nachrichtlich:             |  |                      |                             |                      |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -7.997,37            | 74.233,76                   | 39.836,12            | 34.397,64                                  |



Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis             | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|
|                            |   | 2015                 | 2016                        | 2016                 | 2016  |
|                            |   | 1                    | 2                           | 3                    | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 12.737,15            | 3.613,00                    | 32.023,84            | -28.410,84                                    |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 19.986,50            | 11.000,00                   | 16.868,50            | -5.868,50                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 33.625,15            | 320,00                      | 302,90               | 17,10   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 121.639,46           | 113.000,00                  | 125.955,41           | -12.955,41                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 20.022,79            | 3.343,00                    | 227.517,79           | -224.174,79                                   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 208.011,05           | 131.276,00                  | 402.668,44           | -271.392,44                                   |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 1.409.935,29         | 1.526.458,00                | 1.450.680,90         | 75.777,10                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 22.913,03            | 46.381,00                   | 18.427,18            | 27.953,82                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 14.980,23            | 4.291,45                    | 16.129,29            | -11.837,84                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 21.049,85            | 2.317,00                    | 240.778,84           | -238.461,84                                   |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 65.776,67            | 48.096,00                   | -4.462,36            | 52.558,36                                     |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.534.655,07         | 1.627.543,45                | 1.721.553,85         | -94.010,40                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-1.326.644,02</b> | <b>-1.496.267,45</b>        | <b>-1.318.885,41</b> | <b>-177.382,04</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-1.326.644,02</b> | <b>-1.496.267,45</b>        | <b>-1.318.885,41</b> | <b>-177.382,04</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-1.326.644,02</b> | <b>-1.496.267,45</b>        | <b>-1.318.885,41</b> | <b>-177.382,04</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 189.219,75           | 215.481,69                  | 215.567,35           | -85,66  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 412.195,34           | 462.601,22                  | 431.103,81           | 31.497,41                                     |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-1.549.619,61</b> | <b>-1.743.386,98</b>        | <b>-1.534.421,87</b> | <b>-208.965,11</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                      |                             |                      |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 220.534,25           | 220.437,69                  | 474.022,28           | -253.584,59                                   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 380.498,37           | 457.122,95                  | 404.058,82           | 53.064,13                                     |



|   |
|---|
| <b>Produktbereich</b> 55 Natur- und Landschaftspflege |
|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|------------------|--|
|                       |   | 2015              | 2016                        | 2016             | 2016   |
|                       |   | 1                 | 2                           | 3                | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 276.935,81        | 127.563,00                  | 15.249,65        | 112.313,35                                       |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>276.935,81</b> | <b>127.563,00</b>           | <b>15.249,65</b> | <b>112.313,35</b>                                |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 3.978,01          | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 32.294,23         | 12.370,00                   | 4.440,19         | 7.929,81   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 335.650,25        | 675.947,98                  | 15.249,65        | 660.698,33                                       |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>371.922,49</b> | <b>688.317,98</b>           | <b>19.689,84</b> | <b>668.628,14</b>                                |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-94.986,68</b> | <b>-560.754,98</b>          | <b>-4.440,19</b> | <b>-556.314,79</b>                               |



|                |                           |   |
|----------------|---------------------------|---|
| <b>Produkt</b> | 55110 Wander- und Radwege | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Petra Buchholz |
|----------------|---------------------------|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis         | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015             | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 1                | 2                        | 3                 | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.156,56         | 1.156,00                 | 17.532,71         | -16.376,71                              |
| 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             | 5,00                     | 100,00            | -95,00                                  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 15.903,45        | 1.343,00                 | 226.431,09        | -225.088,09                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>17.060,01</i> | <i>2.504,00</i>          | <i>244.063,80</i> | <i>-241.559,80</i>                      |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 796,63           | 302,00                   | 0,00              | 302,00                                  |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 0,00             | 110,00                   | 0,00              | 110,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 21.049,85        | 2.317,00                 | 240.778,84        | -238.461,84                             |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>21.846,48</i> | <i>2.729,00</i>          | <i>240.778,84</i> | <i>-238.049,84</i>                      |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-4.786,47</b> | <b>-225,00</b>           | <b>3.284,96</b>   | <b>-3.509,96</b>                        |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-4.786,47</b> | <b>-225,00</b>           | <b>3.284,96</b>   | <b>-3.509,96</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-4.786,47</b> | <b>-225,00</b>           | <b>3.284,96</b>   | <b>-3.509,96</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00             | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 151,72           | 59,45                    | 0,00              | 59,45                                   |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-4.938,19</b> | <b>-284,45</b>           | <b>3.284,96</b>   | <b>-3.569,41</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                  |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 17.060,01        | 2.499,00                 | 243.963,80        | -241.464,80                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -27.991,72       | -4.540,55                | -4.600,66         | 60,11                                   |



Produkt 55110 Wander- und Radwege

Verantwortliche/r: Frau Petra Buchholz

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 276.935,81        | 127.563,00                  | 15.249,65   | 112.313,35  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 276.935,81        | 127.563,00                  | 15.249,65   | 112.313,35  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 335.650,25        | 675.947,98                  | 15.249,65   | 660.698,33  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 335.650,25        | 675.947,98                  | 15.249,65   | 660.698,33  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-58.714,44</b> | <b>-548.384,98</b>          | <b>0,00</b> | <b>-548.384,98</b>                                    |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 55410 Naturschutz und Landschaftspflege | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Harald Wendt |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 1.249,49           | 0,00                     | 2.489,86           | -2.489,86                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 19.986,50          | 11.000,00                | 16.868,50          | -5.868,50                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 75,41              | 140,00                   | 66,71              | 73,29                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 95.646,71          | 92.000,00                | 97.559,65          | -5.559,65                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 1.163,62           | 2.000,00                 | 1.047,50           | 952,50                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 118.121,73         | 105.140,00               | 118.032,22         | -12.892,22                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 485.703,10         | 532.550,00               | 487.146,05         | 45.403,95                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 15.110,34          | 32.714,00                | 9.361,53           | 23.352,47                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 3.540,52           | 1.470,45                 | 3.784,25           | -2.313,80                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 1.612,15           | 10.045,00                | 1.394,79           | 8.650,21                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 505.966,11         | 576.779,45               | 501.686,62         | 75.092,83                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-387.844,38</b> | <b>-471.639,45</b>       | <b>-383.654,40</b> | <b>-87.985,05</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-387.844,38</b> | <b>-471.639,45</b>       | <b>-383.654,40</b> | <b>-87.985,05</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-387.844,38</b> | <b>-471.639,45</b>       | <b>-383.654,40</b> | <b>-87.985,05</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 145.177,66         | 164.787,73               | 150.300,33         | 14.487,40                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-533.022,04</b> | <b>-636.427,18</b>       | <b>-533.954,73</b> | <b>-102.472,45</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 1.504,54           | 0,00                     | 2.489,86           | -2.489,86                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 141.634,20         | 161.088,46               | 148.946,70         | 12.141,76                               |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 55410 Naturschutz und Landschaftspflege | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Harald Wendt |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 687,24           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 7.458,33         | 4.000,00                    | 0,00        | 4.000,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 8.145,57         | 4.000,00                    | 0,00        | 4.000,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-8.145,57</b> | <b>-4.000,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>-4.000,00</b>                                      |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 55510 Leitung Landwirtschafts- und Umweltamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörg Schubert |
|----------------|--|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 5.189,64           | 1.414,00                 | 2.059,55           | -645,55                                 |
| 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   | 33.438,38          | 5,00                     | 14,88              | -9,88                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 39,20              | -39,20                                  |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 38.628,02          | 1.419,00                 | 2.113,63           | -694,63                                 |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 148.618,56         | 165.502,00               | 182.879,97         | -17.377,97                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 7.646,72           | 11.161,00                | 9.055,46           | 2.105,54                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 6.110,51           | 1.777,00                 | 2.402,84           | -625,84                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 61.524,52          | 35.880,00                | -7.810,88          | 43.690,88                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 223.900,31         | 214.320,00               | 186.527,39         | 27.792,61                               |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-185.272,29</b> | <b>-212.901,00</b>       | <b>-184.413,76</b> | <b>-28.487,24</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-185.272,29</b> | <b>-212.901,00</b>       | <b>-184.413,76</b> | <b>-28.487,24</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-185.272,29</b> | <b>-212.901,00</b>       | <b>-184.413,76</b> | <b>-28.487,24</b>                       |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 189.219,75         | 215.481,69               | 215.567,35         | -85,66                                  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 33.933,76          | 38.749,43                | 40.355,81          | -1.606,38                               |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-29.986,30</b>  | <b>-36.168,74</b>        | <b>-9.202,22</b>   | <b>-26.966,52</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 194.409,39         | 216.895,69               | 217.626,90         | -731,21                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 73.480,01          | 40.526,43                | 9.322,91           | 31.203,52                               |



|                |  |  |
|----------------|--|--|
| <b>Produkt</b> | 55510 Leitung Landwirtschafts- und Umweltamt | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Jörg Schubert |
|----------------|--|--|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|----------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 2016<br>4                                    |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 661,88         | 1.000,00                 | 0,00        | 1.000,00                                     |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 661,88         | 1.000,00                 | 0,00        | 1.000,00                                     |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-661,88</b> | <b>-1.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>-1.000,00</b>                             |



Produkt 55520 Agrarprämien- und Fördermittelverwaltung Verantwortliche/r: Frau Kerstin Gycner

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 5.141,46    | 1.043,00                 | 9.806,06    | -8.763,06                               |
| 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  | 110,55      | 155,00                   | 120,96      | 34,04                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 25.992,75   | 21.000,00                | 28.395,76   | -7.395,76                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 2.955,72    | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 34.200,48   | 22.198,00                | 38.322,78   | -16.124,78                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 714.309,03  | 764.302,00               | 718.346,61  | 45.955,39                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 140,85      | 776,00                   | 0,00        | 776,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 5.193,54    | 1.044,00                 | 9.806,54    | -8.762,54                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 2.326,78    | 1.841,00                 | 1.708,56    | 132,44                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 721.970,20  | 767.963,00               | 729.861,71  | 38.101,29                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -687.769,72 | -745.765,00              | -691.538,93 | -54.226,07                              |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -687.769,72 | -745.765,00              | -691.538,93 | -54.226,07                              |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -687.769,72 | -745.765,00              | -691.538,93 | -54.226,07                              |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 214.962,21  | 239.438,44               | 221.415,36  | 18.023,08                               |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -902.731,93 | -985.203,44              | -912.954,29 | -72.249,15                              |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 7.560,31    | 1.043,00                 | 9.806,06    | -8.763,06                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 175.270,23  | 240.482,44               | 231.221,90  | 9.260,54                                |



Produkt 55520 Agrarprämien- und Fördermittelverwaltung

Verantwortliche/r: Frau Kerstin  
GrycnerTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 3.290,77          | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 24.174,02         | 7.370,00                    | 4.440,19         | 2.929,81  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 27.464,79         | 7.370,00                    | 4.440,19         | 2.929,81  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-27.464,79</b> | <b>-7.370,00</b>            | <b>-4.440,19</b> | <b>-2.929,81</b>                                      |



|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>Produkt</b> | 55530 Landwirtschaftlicher Grundstücksverkehr | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Kathrin Holzhey |
|----------------|---|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis          | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis          | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|---|
|                            |  | 2015              | 2016                     | 2016              | 2016                                    |
|                            |  | 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                     | 135,66            | -135,66                                 |
| 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   | 0,81              | 15,00                    | 0,35              | 14,65                                   |
| 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>0,81</i>       | <i>15,00</i>             | <i>136,01</i>     | <i>-121,01</i>                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 60.507,97         | 63.802,00                | 62.308,27         | 1.493,73                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 15,12             | 1.620,00                 | 10,19             | 1.609,81                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 135,66            | 0,00                     | 135,66            | -135,66                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 313,22            | 330,00                   | 245,17            | 84,83                                   |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>60.971,97</i>  | <i>65.752,00</i>         | <i>62.699,29</i>  | <i>3.052,71</i>                         |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-60.971,16</b> | <b>-65.737,00</b>        | <b>-62.563,28</b> | <b>-3.173,72</b>                        |
| 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                                    |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| <b>22.</b>                 | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-60.971,16</b> | <b>-65.737,00</b>        | <b>-62.563,28</b> | <b>-3.173,72</b>                        |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| <b>25.</b>                 | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                             |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-60.971,16</b> | <b>-65.737,00</b>        | <b>-62.563,28</b> | <b>-3.173,72</b>                        |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00              | 0,00                     | 0,00              | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 17.969,99         | 19.566,17                | 19.032,31         | 533,86                                  |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-78.941,15</b> | <b>-85.303,17</b>        | <b>-81.595,59</b> | <b>-3.707,58</b>                        |
| Nachrichtlich:             |  |                   |                          |                   |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00              | 0,00                     | 135,66            | -135,66                                 |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 18.105,65         | 19.566,17                | 19.167,97         | 398,20                                  |



Produkt 55530 Landwirtschaftlicher Grundstücksverkehr

Verantwortliche/r: Frau Kathrin  
HolzheyTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis             | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|                            |   | 2015                 | 2016                        | 2016               | 2016  |
|                            |   | 1                    | 2                           | 3                  | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 7.231,66             | 53.000,00                   | 10.136,27          | 42.863,73                                     |
| 3.                         | sonstige Transfererträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 90.013,68            | 101.100,00                  | 76.221,45          | 24.878,55                                     |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte  | 103,10               | 125,00                      | 87,24              | 37,76   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 366.947,81           | 415.418,00                  | 384.423,93         | 30.994,07                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 80.404,91            | 11.000,00                   | 15.214.807,72      | -15.203.807,72                                |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 544.701,16           | 580.643,00                  | 15.685.676,61      | -15.105.033,61                                |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 978.962,50           | 957.280,00                  | 959.797,29         | -2.517,29                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 139.925,37           | 137.440,00                  | 14.907.137,89      | -14.769.697,89                                |
| 14.                        | Abschreibungen  | 35.714,59            | 81.423,55                   | 166.198,68         | -84.775,13                                    |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 879.983,35           | 663.934,85                  | 31.642,08          | 632.292,77                                    |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 2.034.585,81         | 1.840.078,40                | 16.064.775,94      | -14.224.697,54                                |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-1.489.884,65</b> | <b>-1.259.435,40</b>        | <b>-379.099,33</b> | <b>-880.336,07</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-1.489.884,65</b> | <b>-1.259.435,40</b>        | <b>-379.099,33</b> | <b>-880.336,07</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-1.489.884,65</b> | <b>-1.259.435,40</b>        | <b>-379.099,33</b> | <b>-880.336,07</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 295.070,89           | 313.546,84                  | 301.133,34         | 12.413,50                                     |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-1.784.955,54</b> | <b>-1.572.982,24</b>        | <b>-680.232,67</b> | <b>-892.749,57</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                      |                             |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 42.465,71            | 53.000,00                   | 15.179.391,36      | -15.126.391,36                                |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 913.137,04           | 270.370,39                  | 15.191.487,17      | -14.921.116,78                                |



Produktbereich 56 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis          | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3         | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 4.331,61          | 23.800,00                   | 0,00              | 23.800,00  |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 11.050,15         | 10.520,00                   | 10.478,84         | 41,16  |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00              | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>15.381,76</b>  | <b>34.320,00</b>            | <b>10.478,84</b>  | <b>23.841,16</b>   |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-15.381,76</b> | <b>-34.320,00</b>           | <b>-10.478,84</b> | <b>-23.841,16</b>  |



|                |                                      |  |
|----------------|--------------------------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 56110 Abfall, Altlasten, Bodenschutz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ulrike Giermann |
|----------------|--------------------------------------|--|

**Teilergebnisrechnung  
-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 4.126,47           | 52.800,00                | 5.102,25           | 47.697,75                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 4.893,00           | 61.100,00                | 48.782,70          | 12.317,30                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 75,92              | 85,00                    | 68,08              | 16,92                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 58.454,90          | 43.000,00                | 46.026,71          | -3.026,71                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 13.117,40          | 10.000,00                | 15.121.639,84      | -15.111.639,84                          |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 80.667,69          | 166.985,00               | 15.221.619,58      | -15.054.634,58                          |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 520.314,24         | 553.420,00               | 524.573,56         | 28.846,44                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 39.460,33          | 40.034,00                | 14.835.568,85      | -14.795.534,85                          |
| 14.                        | Abschreibungen   | 27.374,88          | 79.947,55                | 112.168,92         | -32.221,37                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 260.008,35         | 160.134,85               | 30.768,30          | 129.366,55                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 847.157,80         | 833.536,40               | 15.503.079,63      | -14.669.543,23                          |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-766.490,11</b> | <b>-666.551,40</b>       | <b>-281.460,05</b> | <b>-385.091,35</b>                      |
| 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.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-766.490,11</b> | <b>-666.551,40</b>       | <b>-281.460,05</b> | <b>-385.091,35</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-766.490,11</b> | <b>-666.551,40</b>       | <b>-281.460,05</b> | <b>-385.091,35</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 153.920,34         | 173.819,25               | 161.532,64         | 12.286,61                               |
| 29.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-920.410,45</b> | <b>-840.370,65</b>       | <b>-442.992,69</b> | <b>-397.377,96</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 15.926,17          | 52.800,00                | 15.124.816,64      | -15.072.016,64                          |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 301.389,26         | 133.966,80               | 15.002.759,03      | -14.868.792,23                          |



Produkt 56110 Abfall, Altlasten, Bodenschutz

Verantwortliche/r: Frau Ulrike  
GiermannTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen   | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|---|------------------|-----------------------------|------------------|---|
|   | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                       |                  |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen<br>Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken,<br>grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem<br>Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen<br>Vermögensgegenständen                        | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken,<br>grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem<br>Sachanlagevermögen                                 | 5.295,07         | 4.480,00                    | 4.440,19         | 39,81   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für<br>Investitionen Dritter                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 5.295,07         | 4.480,00                    | 4.440,19         | 39,81   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>   | <b>-5.295,07</b> | <b>-4.480,00</b>            | <b>-4.440,19</b> | <b>-39,81</b>   |



|                |                      |  |
|----------------|----------------------|--|
| <b>Produkt</b> | 56120 Gewässerschutz | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Ulrike Giermann |
|----------------|----------------------|--|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 3.105,19           | 200,00                   | 5.034,02           | -4.834,02                               |
| 3.                         | sonstige Transfererträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 4.                         | öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 85.120,68          | 40.000,00                | 27.438,75          | 12.561,25                               |
| 5.                         | privatrechtliche Leistungsentgelte   | 27,18              | 40,00                    | 19,16              | 20,84                                   |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 308.492,91         | 372.418,00               | 338.397,22         | 34.020,78                               |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 67.287,51          | 1.000,00                 | 93.167,88          | -92.167,88                              |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 464.033,47         | 413.658,00               | 464.057,03         | -50.399,03                              |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 458.648,26         | 403.860,00               | 435.223,73         | -31.363,73                              |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 100.465,04         | 97.406,00                | 71.569,04          | 25.836,96                               |
| 14.                        | Abschreibungen   | 8.339,71           | 1.476,00                 | 54.029,76          | -52.553,76                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 619.975,00         | 503.800,00               | 873,78             | 502.926,22                              |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 1.187.428,01       | 1.006.542,00             | 561.696,31         | 444.845,69                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-723.394,54</b> | <b>-592.884,00</b>       | <b>-97.639,28</b>  | <b>-495.244,72</b>                      |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-723.394,54</b> | <b>-592.884,00</b>       | <b>-97.639,28</b>  | <b>-495.244,72</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-723.394,54</b> | <b>-592.884,00</b>       | <b>-97.639,28</b>  | <b>-495.244,72</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 141.150,55         | 139.727,59               | 139.600,70         | 126,89                                  |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-864.545,09</b> | <b>-732.611,59</b>       | <b>-237.239,98</b> | <b>-495.371,61</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 26.539,54          | 200,00                   | 54.574,72          | -54.374,72                              |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 611.747,78         | 136.403,59               | 188.728,14         | -52.324,55                              |



Produkt 56120 Gewässerschutz

Verantwortliche/r: Frau Ulrike  
GiermannTeilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis          | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis         | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|  | 2015<br>1         | 2016<br>2                   | 2016<br>3        | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                   |                             |                  |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 4.331,61          | 23.800,00                   | 0,00             | 23.800,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 5.755,08          | 6.040,00                    | 6.038,65         | 1,35  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 10.086,69         | 29.840,00                   | 6.038,65         | 23.801,35   |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-10.086,69</b> | <b>-29.840,00</b>           | <b>-6.038,65</b> | <b>-23.801,35</b>                                     |



Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis |
|----------------------------|---|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|                            |   | 2015               | 2016                        | 2016               | 2016  |
|                            |   | 1                  | 2                           | 3                  | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 145.297,45         | 213.077,00                  | 144.447,96         | 68.629,04                                     |
| 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               | 6,00                        | 0,00               | 6,00  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00               | 10.000,00                   | 0,00               | 10.000,00                                     |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 52,28              | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 145.349,73         | 223.083,00                  | 144.447,96         | 78.635,04                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 252.045,78         | 408.894,83                  | 367.555,45         | 41.339,38                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.376,81           | 54.175,00                   | 1.561,12           | 52.613,88                                     |
| 14.                        | Abschreibungen  | 1.390,89           | 13.773,00                   | 1.704,16           | 12.068,84                                     |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 765.239,21         | 879.446,17                  | 684.766,63         | 194.679,54                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 6.869,68           | 7.118,00                    | 6.843,40           | 274,60  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 1.026.922,37       | 1.363.407,00                | 1.062.430,76       | 300.976,24                                    |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)                 | <b>-881.572,64</b> | <b>-1.140.324,00</b>        | <b>-917.982,80</b> | <b>-222.341,20</b>                            |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | <b>-881.572,64</b> | <b>-1.140.324,00</b>        | <b>-917.982,80</b> | <b>-222.341,20</b>                            |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                   |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | <b>-881.572,64</b> | <b>-1.140.324,00</b>        | <b>-917.982,80</b> | <b>-222.341,20</b>                            |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 131.333,75         | 150.459,08                  | 144.076,61         | 6.382,47                                      |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 174.115,81         | 170.593,65                  | 181.479,16         | -10.885,51                                    |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | <b>-924.354,70</b> | <b>-1.160.458,57</b>        | <b>-955.385,35</b> | <b>-205.073,22</b>                            |
| Nachrichtlich:             |   |                    |                             |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 131.998,31         | 164.356,08                  | 145.836,25         | 18.519,83                                     |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 174.638,29         | 184.366,65                  | 183.183,32         | 1.183,33                                      |



Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis |
|-----------------------|---|------------------|-----------------------------|--------------------|--|
|                       |   | 2015             | 2016                        | 2016               | 2016   |
|                       |   | 1                | 2                           | 3                  | 4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                      |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 688,96           | 300,00                      | 254,87             | 45,13  |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 1.628,07         | 2.851,19                    | 2.851,19           | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00             | 130.000,00                  | 122.624,33         | 7.375,67   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>2.317,03</b>  | <b>133.151,19</b>           | <b>125.730,39</b>  | <b>7.420,80</b>                                  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>-2.317,03</b> | <b>-133.151,19</b>          | <b>-125.730,39</b> | <b>-7.420,80</b>                                 |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 57110 Wirtschaftsförderung/Kreisentwicklung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britt Stordeur |
|----------------|---|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis           | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis           | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------|---|
|                            |  | 2015               | 2016                     | 2016               | 2016                                    |
|                            |  | 1                  | 2                        | 3                  | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 144.853,45         | 179.180,00               | 143.693,14         | 35.486,86                               |
| 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               | 2,00                     | 0,00               | 2,00                                    |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 9,00               | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | 144.862,45         | 179.182,00               | 143.693,14         | 35.488,86                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 146.059,85         | 288.490,83               | 250.468,42         | 38.022,41                               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 284,89             | 5.550,00                 | 329,90             | 5.220,10                                |
| 14.                        | Abschreibungen   | 604,47             | 30,00                    | 788,27             | -758,27                                 |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 465.239,21         | 579.446,17               | 384.766,63         | 194.679,54                              |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.201,68           | 2.616,00                 | 2.334,89           | 281,11                                  |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | 614.390,10         | 876.133,00               | 638.688,11         | 237.444,89                              |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>-469.527,65</b> | <b>-696.951,00</b>       | <b>-494.994,97</b> | <b>-201.956,03</b>                      |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>-469.527,65</b> | <b>-696.951,00</b>       | <b>-494.994,97</b> | <b>-201.956,03</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>-469.527,65</b> | <b>-696.951,00</b>       | <b>-494.994,97</b> | <b>-201.956,03</b>                      |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | 0,00               | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                    |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 116.046,39         | 140.127,83               | 153.622,54         | -13.494,71                              |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>-585.574,04</b> | <b>-837.078,83</b>       | <b>-648.617,51</b> | <b>-188.461,32</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                    |                          |                    |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 177,28             | 0,00                     | 1.004,82           | -1.004,82                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 116.650,86         | 140.157,83               | 154.410,81         | -14.252,98                              |



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| <b>Produkt</b> | 57110 Wirtschaftsförderung/Kreisentwicklung | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britt Stordeur |
|----------------|---|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis         | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1        | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                  |                             |                    |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 458,16           | 300,00                      | 254,87             | 45,13   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 1.628,07         | 2.851,19                    | 2.851,19           | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00             | 130.000,00                  | 122.624,33         | 7.375,67  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00             | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 2.086,23         | 133.151,19                  | 125.730,39         | 7.420,80  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-2.086,23</b> | <b>-133.151,19</b>          | <b>-125.730,39</b> | <b>-7.420,80</b>                                      |



Produkt 57120 Leitung Wirtschaftsförderung und Tourismus Verantwortliche/r: Frau Britt Stordeur

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|---|-------------|--------------------------|-------------|---|
|                            |   | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|                            |   | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 444,00      | 13.897,00                | 754,82      | 13.142,18                               |
| 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        | 2,00                     | 0,00        | 2,00                                    |
| 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 444,00      | 13.899,00                | 754,82      | 13.144,18                               |
| 11.                        | Personalaufwendungen  | 103.868,44  | 118.102,00               | 115.307,47  | 2.794,53                                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.091,92    | 1.720,00                 | 1.231,22    | 488,78                                  |
| 14.                        | Abschreibungen  | 786,42      | 13.743,00                | 915,89      | 12.827,11                               |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 4.667,04    | 4.412,00                 | 4.504,21    | -92,21                                  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 110.413,82  | 137.977,00               | 121.958,79  | 16.018,21                               |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)                  | -109.969,82 | -124.078,00              | -121.203,97 | -2.874,03                               |
| 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.                        | = Finanzergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | -109.969,82 | -124.078,00              | -121.203,97 | -2.874,03                               |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 24.                        | - außerordentliche Aufwendungen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | -109.969,82 | -124.078,00              | -121.203,97 | -2.874,03                               |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 131.333,75  | 150.459,08               | 144.076,61  | 6.382,47                                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | 24.871,70   | 29.127,66                | 26.766,22   | 2.361,44                                |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | -3.507,77   | -2.746,58                | -3.893,58   | 1.147,00                                |
| Nachrichtlich:             |   |             |                          |             |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 131.777,75  | 164.356,08               | 144.831,43  | 19.524,65                               |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | 25.658,12   | 42.870,66                | 27.682,11   | 15.188,55                               |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 57120 Leitung Wirtschaftsförderung und Tourismus | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Britt Stordeur |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|----------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1      | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 4   |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |                |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 230,80         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00           | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 230,80         | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-230,80</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |



Produkt 57510 Tourismusförderung

Verantwortliche/r: Frau Britt Stordeur

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-------------|-----------------------------|-------------|--|
|                            |  | 2015        | 2016                        | 2016        | 2016                                       |
|                            |  | 1           | 2                           | 3           | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 0,00        | 20.000,00                   | 0,00        | 20.000,00                                  |
| 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        | 2,00                        | 0,00        | 2,00                                       |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00        | 10.000,00                   | 0,00        | 10.000,00                                  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 43,28       | 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.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                                 | 43,28       | 30.002,00                   | 0,00        | 30.002,00                                  |
| 11.                        | Personalaufwendungen   | 2.117,49    | 2.302,00                    | 1.779,56    | 522,44                                     |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                  | 0,00        | 46.905,00                   | 0,00        | 46.905,00                                  |
| 14.                        | Abschreibungen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 300.000,00  | 300.000,00                  | 300.000,00  | 0,00                                       |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 0,96        | 90,00                       | 4,30        | 85,70                                      |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit                         | 302.118,45  | 349.297,00                  | 301.783,86  | 47.513,14                                  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(10 J. 17)                  | -302.075,17 | -319.295,00                 | -301.783,86 | -17.511,14                                 |
| 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.                        | = Finanzergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)  | -302.075,17 | -319.295,00                 | -301.783,86 | -17.511,14                                 |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen<br>Leistungsbeziehung (22 + 25) | -302.075,17 | -319.295,00                 | -301.783,86 | -17.511,14                                 |
| 27.                        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                    | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 28.                        | – Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                          | 33.197,72   | 1.338,16                    | 1.090,40    | 247,76                                     |
| 29.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts   | -335.272,89 | -320.633,16                 | -302.874,26 | -17.758,90                                 |
| Nachrichtlich:             |  |             |                             |             |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 43,28       | 0,00                        | 0,00        | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 32.329,31   | 1.338,16                    | 1.090,40    | 247,76                                     |





Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung  
-in EUR-

| Ertrags- und Aufwandsarten |   | Ergebnis       | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis       | Vergleich<br>fortgeschr. Ansatz<br>/ Ergebnis<br>2016 |
|----------------------------|---|----------------|-----------------------------|----------------|---|
|                            |   | 2015           | 2016                        | 2016           |   |
|                            |   | 1              | 2                           | 3              | 4   |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben  | 16.968.310,00  | 15.648.700,00               | 16.348.275,00  | -699.575,00   |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 103.706.645,89 | 104.080.710,00              | 106.249.601,37 | -2.168.891,37   |
| 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  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge  | 627.424,85     | 125.000,00                  | 504.043,52     | -379.043,52   |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 9.                         | Bestandsveränderungen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 10.                        | = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 121.302.380,74 | 119.854.410,00              | 123.101.919,89 | -3.247.509,89   |
| 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  | 111.753,87     | 170.000,00                  | 218.282,67     | -48.282,67  |
| 15.                        | Transferaufwendungen  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen   | 322.574,75     | 2.400.549,92                | 397.847,02     | 2.002.702,90  |
| 17.                        | = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                         | 434.328,62     | 2.570.549,92                | 616.129,69     | 1.954.420,23  |
| 18.                        | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)                  | 120.868.052,12 | 117.283.860,08              | 122.485.790,20 | -5.201.930,12   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge   | 1.904,61       | 500,00                      | 0,28           | 499,72  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                  | 155.299,17     | 191.040,00                  | 146.311,10     | 44.728,90   |
| 21.                        | = Finanzergebnis  | -153.394,56    | -190.540,00                 | -146.310,82    | -44.229,18  |
| 22.                        | = ordentliches Ergebnis (18 + 21)   | 120.714.657,56 | 117.093.320,08              | 122.339.479,38 | -5.246.159,30   |
| 23.                        | außerordentliche Erträge  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen   | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 25.                        | = außerordentliches Ergebnis  | 0,00           | 0,00                        | 0,00           | 0,00  |
| 26.                        | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25) | 120.714.657,56 | 117.093.320,08              | 122.339.479,38 | -5.246.159,30   |
| 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.                        | = Gesamtergebnis des Teilhaushalts  | 120.714.657,56 | 117.093.320,08              | 122.339.479,38 | -5.246.159,30   |
| Nachrichtlich:             |   |                |                             |                |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge  | 2.112.576,83   | 1.862.075,00                | 2.029.243,17   | -167.168,17   |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                       | -2.672.648,13  | 364.263,92                  | 412.546,59     | -48.282,67  |



Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung  
-in EUR-

| Investitionsmaßnahmen |   | Ergebnis            | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis            | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>2016 |
|-----------------------|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|--|
|                       |   | 2015<br>1           | 2016<br>2                   | 2016<br>3           | 2016<br>4  |
| 1.                    | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 3.729.101,54        | 2.938.245,00                | 3.071.290,06        | -133.045,06  |
| 2.                    | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 3.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 4.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 5.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 6.                    | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 7.                    | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>8.</b>             | <b>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>3.729.101,54</b> | <b>2.938.245,00</b>         | <b>3.071.290,06</b> | <b>-133.045,06</b>                                       |
| 9.                    | Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 10.                   | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 11.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 12.                   | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 13.                   | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen  | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 14.                   | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| 15.                   | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00                | 0,00                        | 0,00                | 0,00   |
| <b>16.</b>            | <b>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| <b>17.</b>            | <b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit (=Zeilen 8 und 16)</b>                             | <b>3.729.101,54</b> | <b>2.938.245,00</b>         | <b>3.071.290,06</b> | <b>-133.045,06</b>                                       |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis              | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis              | Vergleich fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|--|
|                            |  | 2015                  | 2016                        | 2016                  | 2016                                       |
|                            |  | 1                     | 2                           | 3                     | 4  |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 16.968.310,00         | 15.648.700,00               | 16.348.275,00         | -699.575,00                                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 101.664.007,76        | 102.218.635,00              | 104.387.525,40        | -2.168.890,40                              |
| 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   | 232.592,00            | 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.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>118.864.909,76</i> | <i>117.867.335,00</i>       | <i>120.735.800,40</i> | <i>-2.868.465,40</i>                       |
| 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  | 188.226,00            | 2.365.449,92                | 365.448,92            | 2.000.001,00                               |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>188.226,00</i>     | <i>2.365.449,92</i>         | <i>365.448,92</i>     | <i>2.000.001,00</i>                        |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>118.676.683,76</b> | <b>115.501.885,08</b>       | <b>120.370.351,48</b> | <b>-4.868.466,40</b>                       |
| 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.                        | <b>= Finanzergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                |
| 22.                        | <b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>118.676.683,76</b> | <b>115.501.885,08</b>       | <b>120.370.351,48</b> | <b>-4.868.466,40</b>                       |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 25.                        | <b>= außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                                |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>118.676.683,76</b> | <b>115.501.885,08</b>       | <b>120.370.351,48</b> | <b>-4.868.466,40</b>                       |
| 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.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>118.676.683,76</b> | <b>115.501.885,08</b>       | <b>120.370.351,48</b> | <b>-4.868.466,40</b>                       |
| Nachrichtlich:             |  |                       |                             |                       |  |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                                       |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | -2.784.402,00         | 194.263,92                  | 194.263,92            | 0,00                                       |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

**Teilfinanzrechnung  
-in EUR-**

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis<br>2016 |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4   |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                     |             |                             |             |   |
| <b>1031310000001 Gebäudefinanzierung Containeraufbau ÜWH</b>                                   |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 314.046,00                  | 0,00        | 314.046,00  |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>314.046,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>314.046,00</b>                                     |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>314.046,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>314.046,00</b>                                     |
|  |             |                             |             |   |
| <b>401180810001 Verwaltungsgebäude Schwedt/O.</b>  |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 68.000,00                   | 0,00        | 68.000,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>68.000,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>68.000,00</b>                                      |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|-------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 4  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>68.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>68.000,00</b>                             |
| <b>4011182110001 OS " P. Hackert" Prenzlau-Komplexsanierung</b>                                |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 23.849,00                | 0,00        | 23.849,00                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>23.849,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>23.849,00</b>                             |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>23.849,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>23.849,00</b>                             |
| <b>4011182700001 Gymnasium Angermünde- Brandschutz</b>   |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 232.000,00               | 0,00        | 232.000,00                                   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>232.000,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>232.000,00</b>                            |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------|--------------------------|-------------|---|
|  | 2015        | 2016                     | 2016        | 2016                                    |
|  | 1           | 2                        | 3           | 4                                       |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>232.000,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>232.000,00</b>                       |
| <b>4011182700002 Gymnasium Angermünde - Sanierung Dach/Fassade</b>                             |             |                          |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 25.000,00                | 0,00        | 25.000,00                               |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>                        |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                             |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>                        |
| <b>4022190200002 AFÖS Templin - Außenanlagen</b>   |             |                          |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 25.000,00                | 0,00        | 25.000,00                               |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00                                    |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>                        |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|-------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 4  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>25.000,00</b>                             |
| <b>6054210731502 K 7315 OD Eickstedt</b>   |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>6054210731503 OL Lützelow - OE Gramzow</b>  |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis    | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------|-----------------------------|-------------|---|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                   | 2016<br>3   | 2016<br>4                                     |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                   |
| <b>6054210732402 K 7324 OD Bündigershof</b>  |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 322.000,00                  | 0,00        | 322.000,00                                    |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immatereillen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 322.000,00                  | 0,00        | 322.000,00                                    |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>322.000,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>322.000,00</b>                             |
| <b>6054210732701 K 7327 Sternthal - Herzfelde</b>  |             |                             |             |   |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 73.700,00                   | 0,00        | 73.700,00                                     |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immatereillen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                        | 0,00        | 0,00  |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage | <b>Verantwortliche/r:</b> Frau Anke Dürre |
|----------------|--|---|

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis    | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis    | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2016 |
|--|-------------|--------------------------|-------------|--|
|  | 2015<br>1   | 2016<br>2                | 2016<br>3   | 4  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 73.700,00                | 0,00        | 73.700,00                                    |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>73.700,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>73.700,00</b>                             |
| <b>6054210735901 K 7359 OD Neuhof</b>  |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immatereillen Vermögensgegenstände                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  | 0,00        | 0,00                     | 0,00        | 0,00   |
| <b>Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                  |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>   | <b>0,00</b> | <b>1.083.595,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>1.083.595,00</b>                          |
| <b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                                    |             |                          |             |  |
| 1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | -482.983,46 | 1.854.650,00             | -466.701,94 | 2.321.351,94                                 |



**Produkt** 61110 Allgemeine Zuweisungen und Kreisumlage **Verantwortliche/r:** Frau Anke Dürre

| Investitionsmaßnahmen  | Ergebnis           | Fortgeschriebener<br>Ansatz | Ergebnis           | Vergleich<br>fortgeschr.<br>Ansatz / Ergebnis |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  | 2015<br>1          | 2016<br>2                   | 2016<br>3          | 2016<br>4                                     |
| 2. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 3. Einzahlungen Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 4. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 7. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 8. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | -482.983,46        | 1.854.650,00                | -466.701,94        | 2.321.351,94                                  |
| 9. Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 10. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 13. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 14. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 15. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| 16. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00  |
| <b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>  | <b>-482.983,46</b> | <b>1.854.650,00</b>         | <b>-466.701,94</b> | <b>2.321.351,94</b>                           |



|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>Produkt</b> | 61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | <b>Verantwortliche/r:</b> Herr Hans-Martin Kühn |
|----------------|--|---|

**Teilergebnisrechnung**  
**-in EUR-**

| Ertrags- und Aufwandsarten |  | Ergebnis            | Fortgeschriebener Ansatz | Ergebnis            | Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis |
|----------------------------|--|---------------------|--------------------------|---------------------|---|
|                            |  | 2015                | 2016                     | 2016                | 2016                                    |
|                            |  | 1                   | 2                        | 3                   | 4                                       |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 2.042.638,13        | 1.862.075,00             | 1.862.075,97        | -0,97                                   |
| 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                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 7.                         | sonstige ordentliche Erträge   | 394.832,85          | 125.000,00               | 504.043,52          | -379.043,52                             |
| 8.                         | aktivierte Eigenleistungen   | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 9.                         | Bestandsveränderungen  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 10.                        | = <i>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                              | <i>2.437.470,98</i> | <i>1.987.075,00</i>      | <i>2.366.119,49</i> | <i>-379.044,49</i>                      |
| 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   | 111.753,87          | 170.000,00               | 218.282,67          | -48.282,67                              |
| 15.                        | Transferaufwendungen   | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 16.                        | sonstige ordentliche Aufwendungen  | 134.348,75          | 35.100,00                | 32.398,10           | 2.701,90                                |
| 17.                        | = <i>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>                         | <i>246.102,62</i>   | <i>205.100,00</i>        | <i>250.680,77</i>   | <i>-45.580,77</i>                       |
| 18.                        | = <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</b>                  | <b>2.191.368,36</b> | <b>1.781.975,00</b>      | <b>2.115.438,72</b> | <b>-333.463,72</b>                      |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge  | 1.904,61            | 500,00                   | 0,28                | 499,72                                  |
| 20.                        | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 155.299,17          | 191.040,00               | 146.311,10          | 44.728,90                               |
| 21.                        | = <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-153.394,56</b>  | <b>-190.540,00</b>       | <b>-146.310,82</b>  | <b>-44.229,18</b>                       |
| 22.                        | = <b>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>   | <b>2.037.973,80</b> | <b>1.591.435,00</b>      | <b>1.969.127,90</b> | <b>-377.692,90</b>                      |
| 23.                        | außerordentliche Erträge   | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 24.                        | – außerordentliche Aufwendungen  | 0,00                | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                    |
| 25.                        | = <b>außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                             |
| 26.                        | = <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b> | <b>2.037.973,80</b> | <b>1.591.435,00</b>      | <b>1.969.127,90</b> | <b>-377.692,90</b>                      |
| 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.                        | = <b>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>  | <b>2.037.973,80</b> | <b>1.591.435,00</b>      | <b>1.969.127,90</b> | <b>-377.692,90</b>                      |
| Nachrichtlich:             |  |                     |                          |                     |   |
| 30.                        | nicht zahlungswirksame Erträge   | 2.112.576,83        | 1.862.075,00             | 2.029.243,17        | -167.168,17                             |
| 31.                        | nicht zahlungswirksame Aufwendungen  | 111.753,87          | 170.000,00               | 218.282,67          | -48.282,67                              |



# **Leistungsmengen- und Kennzahlenbericht**



| Produkt | Leistungsmengen<br>Kennziffern  |       | Plan/Ziel 2016 | Ist 2016  |
|---------|---|-------|----------------|-----------|
| 11120   | Beratungsstunden Doppikumstellung der Gemeinden/GV                                    |       | 12             | 0         |
| 11170   | Durchschnittskosten Fuhrpark in Cent pro km   | max.  | 25,22          | 15,08     |
| 11180   | Durchschn. mtl. Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude pro Personalstelle in € |       | 213,84         |           |
| 11190   | Abgeschlossene Grundstücksverträge  |       | 29             | 50        |
| 12240   | Anzahl der verwertbaren Geschwindigkeitsverstöße                                      |       | 13.050         | 6.666     |
|         | Anteil der verwertbaren Geschwindigkeitsverstößen                                     | mind. | 87,0           | 92,58     |
|         | Kostendeckungsgrad der Bußgeldstelle  | mind. | 68,91          | 83,63     |
| 12250   | Bearbeitungsfälle KFZ- Zulassung  |       | 160.000        | 136.721   |
|         | Kostendeckungsgrad Kfz-Zulassung  | mind. | 97,66          | 118,15    |
|         | Bearbeitungsfälle pro Stelle Kfz-Zulassung  | mind. | 12.225,87      | 12.031,68 |
| 12260   | Bearbeitungsfälle Führerscheinstelle  |       | 69.999         | 64.936    |
|         | Kostendeckungsgrad Führerscheinstelle   | mind. | 38,17          | 43,02     |
|         | Bearbeitungsfälle pro Stelle in der Führerscheinstelle                                | mind. | 7.208,32       | 7.198,65  |
| 12280   | Untersuchungen zur Fleischbeschau   |       | 9.000          | 8.084     |
| 12610   | Anzahl überprüfter Feuerwehren  |       | 70             | 0         |
|         | Anz. durchgeführter Brandverhütungsschauen  |       | 129            | 154       |
|         | Anz. Brandschutztechnische Stellungnahmen   |       | 251            | 251       |
|         | Anz. Lehrgangsteilnehmer Brandschutz insgesamt  |       | 1.100          | 685       |
| 12710   | Rettungsdienst-Einsätze   |       | 18.960         | 21.246    |
|         | Rettungsdienst-Fehleinsätze   |       | 1.440          | 1.616     |
|         | Widersprüche Rettungsdienst   |       | 0              | 3         |
|         | Quote Einhaltung der Hilfsfrist RD  | mind. | 95,0           | 93,34     |
|         | Durchschn. Bearbeitungsdauer Gebührenbescheid RD an Private in Tagen                  | max.  | 12             | 10,42     |
|         | Durchschn. Bearbeitungsdauer Rechnungserstellung ggü. Kostenträger in Tagen           | max.  | 12             | 10,58     |
| 12810   | Anz. Helfer Katastrophenschutz  |       | 186            | 164       |
|         | Anz. Teilnehmer an durchgeführten Ausbildungsmaßnahmen                                |       | 159            | 152       |
| 24110   | Durchschnittliche Aufwendungen je Fahrschüler   | max.  | 760,84         | 777,18    |
| 26310   | Zuschuss des LK UM je Unterrichtsstunde Musikschule                                   | max.  | 35,78          | 28,94     |
|         | Durchschnittlicher Zuschuss des LK UM je Musikschüler                                 | max.  | 35,13          | 26,53     |
|         | Durchschnittlicher Eigenanteil je Unterrichtsstunde                                   | mind. | 18,98          | 12,89     |
|         | Durchschnittlicher Aufwand je Unterrichtsstunde                                       | max.  | 62,54          | 52,98     |
|         | Kostendeckungsgrad Kreismusikschule   | mind. | 42,78          | 45,37     |
| 27110   | Zuschuss des LK UM je Unterrichtsstunde VHS   | max.  | 27,87          | 15,62     |



| Produkt      | Leistungsmengen<br>Kennziffern   | Plan/Ziel 2016 |          | Ist 2016 |
|--------------|--|----------------|----------|----------|
|              | Durchschnittlicher Zuschuss des LK UM je Kursteilnehmer VHS                          | max.           | 26,48    | 26,58    |
|              | Durchschnittlicher Eigenanteil je Unterrichtsstunde VHS                              | mind.          | 16,67    | 7,23     |
|              | Durchschnittlicher Aufwand je Unterrichtsstunde VHS                                  | max.           | 59,06    | 44,58    |
|              | Kostendeckungsgrad Kreisvolkshochschule  | mind.          | 52,80    | 64,95    |
| <b>31110</b> | Kosten lfd. Hilfe zum Lebensunterhalt a. E. je Leistungsempfänger und Monat          | max.           | 320,69   | 324,96   |
| <b>31120</b> | Fallkosten Pflegegeld Pflegestufe 1 pro Monat  | max.           | 108,33   | 0,00     |
|              | Fallkosten Pflegegeld Pflegestufe 2 pro Monat  | max.           | 172,92   | 168,32   |
|              | Fallkosten Pflegegeld Pflegestufe 3 pro Monat  | max.           | 240,28   | 252,50   |
|              | Fallkosten häusliche Pflege pro Monat  | max.           | 229,01   | 433,00   |
|              | Fallkosten Hilfe zur Pflege teilstationär pro Monat                                  | max.           | 197,22   | 162,51   |
|              | Kosten vollstationäre Pflege je Hilfefall und Monat                                  | max.           | 589,61   | 557,86   |
|              | Fallkosten Kurzpflge pro Monat   | max.           | 512,5    | 550,78   |
| <b>31130</b> | Fallkosten Betreutes Wohnen pro Monat  | max.           | 494,72   | 619,02   |
|              | Fallkosten angemessene Schulbildung pro Monat  | max.           | 658,11   | 1.174,96 |
|              | Fallkosten WfbM Arbeitsbereich pro Monat   | max.           | 1.033,71 | 1.100,35 |
|              | Fallkosten WfbM Förderbereich  | max.           | 1.615,43 | 1.774,09 |
|              | Durchschn. mtl. Kosten je Frühförderungsfall   | max.           | 235,00   | 259,25   |
|              | Fallkosten Hilfefälle in Tagesstätten pro Monat                                      | max.           | 1.484,03 | 1.222,92 |
|              | Fallkosten Eingliederungshilfe stationär pro Monat                                   | max.           | 3.186,90 | 3.197,19 |
| <b>31140</b> | Fallkosten Krankenbehandlung nach § 264 SGB V pro Monat                              | max.           | 791,23   | 0,00     |
| <b>31150</b> | Fallkosten Besondere soz. Schwierigkeiten pro Monat                                  | max.           | 220,00   | -        |
|              | Fallkosten stationäre Blindenhilfe pro Monat   | max.           | 369,10   | 280,63   |
|              | Fallkosten Blindenhilfe a. E. pro Monat  | max.           | 348,53   | 331,53   |
|              | Kosten pro Bestattung  | max.           | 698,15   | -        |
| <b>31160</b> | Fallkosten Grundsicherung im Alter i. E. pro Monat                                   | max.           | 346,00   | 397,53   |
|              | Fallkosten Grundsicherung im Alter. pro Monat  | max.           | 394,75   | 394,97   |
| <b>31220</b> | Durchschnittliche Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft                      | max.           | 315,22   | 307,18   |
| <b>31260</b> | Teilnehmer an arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen im Rechtskreis SGB II                | mind.          | 2.900    | 2.489    |
|              | Ausschöpfungsquote Eingliederungsbudget  | mind.          | 0,00     | 92,78    |
|              | Anteil der Teilnehmer Eingliederungsmaßnahmen an der erwerbsfähigen Hilfebedürftigen | mind.          | 19,33    | 19,19    |
| <b>31310</b> | Fallkosten Asylbewerber pro Monat  | max.           | 338,68   | 340,36   |
| <b>31510</b> | Fallkosten Heimbewohner pro Monat  | max.           | 208,10   | 28,44    |



| Produkt      | Leistungsmengen<br>Kennziffern  | Plan/Ziel 2016 |          | Ist 2016 |
|--------------|---|----------------|----------|----------|
|              |   |                |          |          |
| <b>34310</b> | Neu eingerichtete Betreuungen   |                | 180      | 252      |
|              | Anzahl neu eingerichteter Betreuungen pro Stelle Betreuungsleistungen | mind.          | 46,15    | 65,95    |
|              | Anzahl Betreuungsfälle pro Stelle Betreuungsleistung                  | mind.          | 692,31   | 776,25   |
| <b>36110</b> | Kostendeckungsgrad der Tagespflege                                    | mind.          | 17,21    | 12,58    |
|              | Kosten pro Tagespflegekind  | max.           | 488,26   | 460,98   |
| <b>36330</b> | Durchschnittskosten je Vorgang flexible Hilfen                        | max.           | 575,29   | 420,31   |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang soziale Gruppenarbeit                  | max.           | 243,89   | 570,09   |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Erziehungsbeistand                     | max.           | 370,73   | 471,77   |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang sozialpädagogischer Familienhilfe      | max.           | 575,00   | 600,82   |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Erziehung in einer Tagesgruppe         | max.           | 1.686,92 | 1.993,85 |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Vollzeitpflege                         | max.           | 1.186,79 | 859,52   |
|              | Kostendeckungsgrad Vollzeitpflege                                     | mind.          | 24,82    | 25,26    |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Heimerziehung                          | max.           | 4.328,45 | 3.871,79 |
|              | Kostendeckungsgrad Heimerziehung                                      | mind.          | 6,81     | 9,39     |
| <b>36340</b> | Durchschnittskosten je Vorgang Eingliederungshilfe ambulant           | max.           | 392,72   | 1.059,73 |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Eingliederungshilfe stationär          | max.           | 3.632,41 | 5.402,20 |
|              | Kostendeckungsgrad Eingliederungshilfe stationär                      | mind.          | 7,8      | 1,78     |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang Nachbetreuung                          | max.           | 527,78   | 469,18   |
|              | Durchschnittskosten je Vorgang junge Volljährige stationär            | max.           | 1.962,96 | 2.760,20 |
|              | Kostendeckungsgrad junge Volljährige stationär                        | mind.          | 19,66    | 3,42     |
| <b>36510</b> | Kostendeckungsgrad pro Kita-Kind                                      | mind.          | 44,82    | 52,81    |
|              | Kosten pro Kita-Kind  | max.           | 270,25   | 304,79   |
| <b>41210</b> | Anz. Klientenkontakte soz.-psych. Dienst                              |                | 5.001    | 8.016    |
|              | Klientenkontakte pro Stelle sozialpsychiatrischer Dienst              | mind.          | 714,29   | 1.181,72 |
|              | Klienten pro Stelle sozialpsychiatrischer Dienst                      | mind.          | 100      | 108,94   |
| <b>51110</b> | Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung                              |                | 3        | 7        |
|              | Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange                        |                | 50       | 33       |
|              | Planungsrechtliche Stellungnahmen                                     |                | 750      | 994      |
|              | Stellungnahmen Dorferneuerung/ Städtebauförderung                     |                | 10       | 4        |
|              | Genehmigungsverfahren Bauleitplanung                                  |                | 15       | 8        |
|              | Bearbeitungsstunden als TöB für die Regional- und Landesplanung       |                | 8,04     | 58       |



| Produkt      | Leistungsmengen<br>Kennziffern                        | Plan/Ziel 2016 |       | Ist 2016 |
|--------------|---|----------------|-------|----------|
|              |   |                |       |          |
| <b>51130</b> | Stellungnahmen zu Infrastrukturvorhaben               |                | 260   | 159      |
| <b>51140</b> | Ausgeführte Vermessungsanträge                        |                | 120   | 66       |
|              | Übernommene Vermessungsschriften                      |                | 1.100 | 724      |
| <b>52120</b> | Bearbeitete Bauanträge                                |                | 697   | 783      |
|              | Vorbescheide (§ 59 BbgBO)                             |                | 59    | 77       |
|              | Bauanzeigen (§ 58 BbgBO)                              |                | 12    | 13       |
|              | Prüfungen bautechnischer Nachweise                    |                | 96    | 69       |
|              | Anz. sonstige Verwaltungsverfahren                    |                | 275   | 249      |
| <b>52130</b> | Widerspruchsverfahren                                 |                | 90    | 96       |
|              | Verwaltungsklagen                                     |                | 20    | 34       |
|              | Bußgeldverfahren                                      |                | 200   | 185      |
|              | Ordnungsbehördliche Maßnahmen                         |                | 200   | 211      |
|              | Beschränkt persönliche Dienstbarkeiten                |                | 60    | 146      |
|              | Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis                |                | 120   | 132      |
|              | Abgeschlossenheitsbescheinigung                       |                | 5     | 1        |
| <b>52210</b> | Beratungen zur Wohnungsbauförderung                   |                | 120   | 86       |
| <b>52310</b> | Geprüfte Anträge nach §22 (2) BbgDSchG                |                | 40    | 14       |
|              | Geprüfte Fördermittelanträge Denkmalschutz            |                | 120   | 0        |
|              | Denkmalpflegerische Stellungnahmen                    |                | 400   | 222      |
|              | Erteilte Erlaubnisse Denkmalschutz                    |                | 150   | 95       |
| <b>61110</b> | Anteil der Schlüsselzuweisungen an den Gesamterträgen | max.           | 10,82 | 10,63    |
|              | Verhältnis Schlüsselzuweisungen zu Gesamtaufwand      | mind.          | 10,8  | 11,14    |
|              | Anteil der Kreisumlage an den Gesamterträgen          | max.           | 17,07 | 16,80    |
|              | Verhältnis Kreisumlage zu Gesamtaufwand               |                | 17,04 | 17,61    |